



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

**INFORME
FINAL**

SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO DE TUXTEPEC, OAXACA.

CUENTA PÚBLICA 2023



ENTIDAD FISCALIZABLE: H. Ayuntamiento del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca.

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

TIPO DE AUDITORÍA: Financiera.

CUENTA PÚBLICA: Ejercicio Fiscal 2023.

ANTECEDENTES

Mediante Acuerdo de fecha 15 de febrero de 2024, la L.C.P. Sarahí Noriega Ricárdez, Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, aprobó el "Programa Anual de Auditorías 2024 de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, para la Fiscalización de las Cuentas Públicas Estatal y Municipales del Ejercicio Fiscal 2023", en el cual se contempló al Municipio de **San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca.**

Como resultado de lo anterior, se ordenó la Auditoría Financiera número **OA/CPM/049/2024** de fecha 20 de febrero de 2024, para la fiscalización de la Cuenta Pública del Municipio de **San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, correspondiente al ejercicio fiscal 2023.

La referida orden de auditoría fue **notificada** legalmente el día **29 de febrero de 2024**, a la C. Olivia Ochoa Rivera, en su carácter de Contralora Interna Municipal, cuyo original se dejó en su poder, como consta en el acta de notificación que para tal efecto se levantó.

Mediante requerimiento de información contenido en la Orden de Auditoría, se le solicitó a la Entidad Fiscalizable, para que en un plazo no mayor de diez días hábiles contados a partir del día siguiente a que haya surtido efectos la notificación de la Orden de Auditoría, entregara de manera personal, en las oficinas que ocupa esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación e información comprobatoria y justificativa correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023, como consta y se describe en la Orden de Auditoría Financiera número **OA/CPM/049/2024.**

Mediante oficio número PM/0709/2024 de fecha 05 de marzo de 2024, la Entidad Fiscalizable solicitó prórroga para presentar documentación correspondiente a la notificación, la cual fue autorizada mediante el oficio número **ASFE/OT/0638/2024** de fecha 07 de marzo de 2024.

Mediante escrito de fecha 25 de marzo de 2024, recibido en esa misma fecha en la oficialía de partes de esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, dentro del plazo legalmente concedido en la Orden de Auditoría, signado por el C. Rogelio Gómez Castillo, en su carácter de Encargado del Despacho de la Presidencia Municipal del H. Ayuntamiento de San Juan Bautista Tuxtepec, Oaxaca, **presentó información y documentación** misma que se describió y recepcionó mediante el Acta Circunstanciada levantada el mismo día 25 de marzo de 2024.

Derivado de la revisión y fiscalización realizada a la documentación presentada por la Entidad Fiscalizable, con fundamento en los artículos 31, 32 y 33 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, se emitió el **Informe Preliminar** de Auditoría, mismo que fue **entregado y notificado** legalmente el día **26 de junio de 2024** a la Entidad Fiscalizable por conducto del C. Irineo Molina Espinosa, en su carácter de Presidente Municipal, como consta en el acta de notificación correspondiente.

Mediante el Informe Preliminar de Auditoría, se le concedió a la Entidad Fiscalizable, un plazo de quince días hábiles contados a partir del día siguiente a que haya surtido efectos la notificación del Informe Preliminar, para que presentara ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca la documentación, justificación e información para atender las observaciones detalladas y las acciones emitidas a la Entidad Fiscalizable en el Informe mencionado.

Una vez vencido el plazo otorgado y estando dentro del plazo legalmente concedido, mediante escrito de fecha 16 de julio de 2024, recibido el día 17 de julio de 2024 en la oficialía de partes de esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, signado por el C. Irineo Molina Espinosa, en su carácter de Presidente Municipal, **presentó información y documentación** para atender las observaciones detalladas, las acciones emitidas en el Informe Preliminar de Auditoría, misma que se describió y recepcionó mediante el Acta Circunstanciada levantada el **17 de julio de 2024.**



NOMBRES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS A CARGO DE REALIZAR LA AUDITORÍA

Mediante oficio número **ASFE/OT/0487/2024 de fecha 01 de marzo de 2024**, la Titular de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, comisionó para realizar la Auditoría Financiera número OA/CPM/049/2024, a los siguientes servidores públicos:

- C. José Miguel Márquez Sánchez: Director de Auditoría Municipal "A".
- C. Lucero Nancy Miranda Gutiérrez: Jefa de departamento.
- C. Prisma Aremi Vega Gutiérrez: Auditor.
- C. Irving Ortiz Pacheco: Auditor.
- C. Francisco Roberto Revilla Cruz: Auditor.

CRITERIOS DE SELECCIÓN

En cumplimiento al mandato constitucional de realizar la función de revisión y fiscalización a las Cuentas Públicas del ejercicio fiscal 2023, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, consideró los tipos de auditoría previstos en la Norma Profesional del Sistema Nacional de Fiscalización número 1 y determinó aplicar al Ente Fiscalizable en mención, el siguiente tipo de auditoría:

Auditoría Financiera*: Son evaluaciones independientes, reflejadas en una opinión con garantías razonables, de que la situación financiera presentada por un ente, así como los resultados y la utilización de los recursos, se presentan fielmente de acuerdo con el marco de información financiera.

*Fuente: Definición con base en las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

OBJETIVO

La fiscalización de la cuenta pública del H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, correspondiente al ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, tiene como objeto dar cumplimiento al artículo 19 fracción I incisos a), b), c) y d) de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, que a la letra dicen:

a) La ejecución de la Ley de Ingresos, para verificar la forma y términos en que los ingresos fueron recaudados, obtenidos, captados y administrados; constatar que los recursos provenientes de financiamientos, empréstitos y otras obligaciones se contrataron, recibieron y aplicaron de conformidad con lo aprobado;

b) El ejercicio del Presupuesto de Egresos para revisar que los egresos se ejercieron en los conceptos y partidas autorizadas; incluidos, entre otros aspectos, la ejecución de los Programas, la contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, subsidios, aportaciones, donativos, transferencias, aportaciones a fondos, fideicomisos y demás instrumentos financieros, así como cualquier esquema o instrumento de pago a largo plazo;

c) El cumplimiento a las disposiciones jurídicas aplicables en materia del ejercicio del gasto público y del sistema de registro y contabilidad gubernamental, respecto de la contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de bienes muebles e inmuebles; así como de recursos materiales, almacenes y demás activos; y,

d) La legalidad en la captación, recaudación, administración, custodia, manejo, ejercicio y aplicación de recursos públicos, incluyendo subsidios, transferencias y donativos; y que los actos, contratos, convenios, mandatos, fondos, fideicomisos, prestación de servicios públicos, operaciones o cualquier acto que las Entidades Fiscalizables, celebren o realicen, relacionados con el ejercicio del gasto público no han causado daños o perjuicios, o ambos, en contra de la Hacienda Pública Estatal y/o Municipal o, en su caso, del patrimonio de las Entidades Fiscalizables.

ALCANCE

UNIVERSO:	\$937,690,390.56 (Novecientos treinta y siete millones seiscientos noventa mil trescientos noventa pesos 56/100 M.N.)
OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS:	\$610,178,962.76 (Seis cientos diez millones ciento setenta y ocho mil novecientos sesenta y dos pesos 76/100 M.N.)
ASFE:	\$327,511,427.88 (Trescientos veintisiete millones quinientos once mil cuatrocientos veintisiete pesos 88/100 M.N.)
MUESTRA ASFE:	\$198,308,060.15 (Ciento noventa y ocho millones trescientos ocho mil sesenta pesos 15/100 M.N.)
ALCANCE (%):	60.55%

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS**

1. Se verificó que la Entidad Fiscalizable recibió y administró la totalidad de los recursos asignados de la Participaciones y Aportaciones en una cuenta bancaria específica y productiva en la que se manejaron exclusivamente los recursos del fondo y sus rendimientos financieros de cada ejercicio fiscal; asimismo, se comprobó que no transfirió recursos a otras cuentas bancarias.
2. Se verificó que los ingresos fueron recaudados, obtenidos, captados y administrados conforme a la Ley de Ingresos municipal y que se encontraran debidamente autorizados y registrados conforme a la normatividad aplicable.
3. Se verificó que los bienes muebles e intangibles adquiridos se encontraran autorizados en el Presupuesto de Egresos y registrados en la contabilidad del municipio, que se encontraran en el inventario de bienes de la Entidad Fiscalizable, que contaran con los resguardos correspondientes y con la documentación original comprobatoria y justificativa.
4. Se verificó que los bienes inmuebles (obra por contrato) se encontraran autorizados en el Presupuesto de Egresos y registrados en la contabilidad del municipio, que se haya efectuado la retención y entero correspondiente al cinco al millar y al impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, que contaran con la documentación original comprobatoria y justificativa, se constató la amortización total del anticipo otorgado y que cumplieran con la normatividad aplicable.
5. Se verificó que los bienes inmuebles (Administración Directa) se encontraran autorizados en el Presupuesto de Egresos y registrados en la contabilidad del municipio, que los pagos realizados por concepto de mano de obra estuvieran soportados con las listas de raya y contaran con las firmas con las que se acredite la recepción de pago, que en las listas de raya se efectuaron las retenciones de I.S.R., asimismo se constató que dichas retenciones se hayan enterado ante las instancias respectivas y que cumplieran con la normatividad aplicable..
6. Se verificó que las erogaciones se ejercieron en los conceptos, programas y partidas autorizadas en el Presupuesto de Egresos debidamente autorizado.
7. Se constató que la Entidad Fiscalizable realizó los registros presupuestales y contables específicos, identificados y controlados, de las erogaciones; asimismo, que contaran con la documentación comprobatoria y justificativa original que soportara los registros en apego a la normatividad aplicable.
8. Se verificó que previo a la ejecución de la obra pública, los recursos económicos destinados para el desarrollo del proyecto y ejecución de la obra se encuentren debidamente aprobados y autorizados por las instancias normativas correspondientes.
9. Se verificó que la Entidad Fiscalizable contó con los estudios, proyectos, especificaciones de construcción y programas de ejecución, y que se ajustó a las normas correspondientes, requisitos preliminares para la realización de las obras públicas.
10. Se verificó el cumplimiento normativo del procedimiento de adjudicación realizado por el Ente Fiscalizable para la contratación de obra pública.
11. Se verificó la asignación de obra por contrato se encuentre debidamente sustentada y formalizada, y que, para la asignación por Administración Directa, el Ayuntamiento contó con la capacidad técnica, administrativa, operativa y elementos necesarios para el desarrollo de los trabajos.
12. Se verificó que la entidad fiscalizable, previo a la ejecución de la obra, acreditó haber implementado los mecanismos de control, vigilancia y supervisión.
13. Se verificó que la obra pública contó con la documentación justificativa consistente en estimaciones de obra y su respectiva documentación soporte; y en caso de modificaciones, se encuentren debidamente justificadas y formalizadas mediante los convenios modificatorios.
14. Se verificó que la Entidad Fiscalizable presentó la documentación comprobatoria que ampara el pago de las estimaciones de obra, en caso de obras contratadas.
15. Se realizó verificaciones e inspecciones físicas de obra, y se constató que las obras cumplieron con los plazos de ejecución, que están concluidas, operan adecuadamente y que se ejecutaron conforme a la documentación comprobatoria y justificativa.
16. Se verificó la terminación y entrega de los trabajos se realizaron conforme a la normatividad aplicable de acuerdo a la modalidad de ejecución de la obra.



INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, con fundamento en los artículos 115 fracción IV párrafo penúltimo, 116 fracción II párrafo sexto; 134 párrafos primero, segundo y quinto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 59 fracción XXII párrafo primero y XXIII, 65 BIS párrafos primero, sexto, noveno fracciones I y II, 113 fracción II párrafo antepenúltimo y 137 párrafo décimo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca; 2 fracciones XXIII y XXVI, 3, 4, 5 fracciones III, IV, VIII, IX, X, XI, XIII, XV, XVII y XXXIII, 6 párrafos primero y segundo, 7, 9, 19 fracción I incisos a), b), c) y d), 25, 26, 27, 34, 35, 36, 37, 86, 93 fracciones III, XXII, XXXVIII párrafo penúltimo y 94 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca, aprobada mediante Decreto número 1541, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca de fecha treinta de septiembre de dos mil veintitrés, con Fe de Erratas publicada en el Periódico Oficial número cuarenta y siete, séptima sección, de fecha veinticinco de noviembre de dos mil veintitrés y 2, 5, 6 fracciones XIX, XXIII y XXXII, y 7 fracciones VII y XXIII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, publicado el 29 de abril del año 2023 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, **emite el informe final de auditoría** con los siguientes resultados:

El siguiente resultado AF-01 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-01 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023, 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023, 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023, 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023, 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023, 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023, 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K, 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H, 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS y 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA .RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE, se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad total de \$12,789,345.00 (Doce millones setecientos ochenta y nueve mil trescientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación en donde garantiza al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad,

financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para su adquisición; los resguardos correspondientes; y la constancia de recepción de los mismos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-01.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafos primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y inciso D.I.I. del Acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-01

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$12,789,345.00 (Doce millones setecientos ochenta y nueve mil trescientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-01-SOL-01.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-01**.

El siguiente resultado AF-02 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-02 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 12461-5610100024 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002004Q,T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, AGRAS - GE, 12461-5610100026 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACION AGRICOLA DRON



DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A, 12461-5610100028 GENERADOR INEVERTER DJI D12000IE, 12461-5610100029 BATERIA INTELIGENTE T40, 12461-5610100030 BATERIA INTELIGENTE T40, 12461-5610100031 BATERIA INTELIGENTE T40, 12461-5610100032 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACION AGRICOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A, 12461-5610100035 BATERIA INTELIGENTE T40, 12461-5610100036 BATERIA INTELIGENTE T40 y 12461-5610100037 BATERIA INTELIGENTE T40, se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad total de \$1,579,040.03 (Un millón quinientos setenta y nueve mil cuarenta pesos 03/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es procedimiento de contratación en donde garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para su adquisición; la constancia de recepción; y la evidencia del destino final de los bienes adquiridos. Además, respecto a la convocatoria pública para el programa "tecnificación para el cultivo de plátano", no presentó la lista de beneficiarios ni el contrato de comodato de la persona ejido a quien se le proporcionaron los bienes, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-02.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafos primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y inciso D.I.I.del Acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-02

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$1,579,040.03 (Un millón quinientos setenta y nueve mil cuarenta pesos 03/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-02-SOL-02**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-02**.

El siguiente resultado AF-03 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

*RESULTADO: AF-03

CON OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 12463-5630100068 APISONADPR MIKASA MOTOR HONDA DIMENSIONES 720X415X1043 MODELO HONDA SERIE E23C000134 HONMDA E23C000136 HONDA, 12463-5630100069 APISONADOR JOPER MODELO JAGUAR RAM-75 MOTOR ROBIN4 HP SERIE H07532300023, se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$231,953.40 (Doscientos treinta y un mil novecientos cincuenta y tres pesos 40/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición y el estudio de mercado, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-03.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafos primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y inciso D.I.I. del Acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-01

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-03-SOL-03**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-03**.



El siguiente resultado AF-04 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-04 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a las sub-subcuentas 12466-5660100002 REFLECTOR DE TRABAJO CON TRIPLE TWIN HEAD STAND WORKLIGHT DE 5000 LÚMENES 600 WATTS, 12466-5660200002 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127, 12466-5660200003 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127 y 12466-5660200004 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127, se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$105,471.02 (Ciento cinco mil cuatrocientos setenta y un pesos 02/100 M.N.), observándose que en la póliza diario número 007937 de fecha 21 de abril de 2023 por un importe de \$63,414.30 (Sesenta y tres mil cuatrocientos catorce pesos 30/100 M.N.), el registro contable y presupuestario no se encuentra soportado con la documentación justificativa del gasto, como son los resguardos correspondientes, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-04.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafos primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y inciso D.I.I. del Acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-02

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-04-SOL-04.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-04.**

El siguiente resultado AF-05 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-05 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a las sub-subcuentas 12469-5690400010 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23001, 12469-5690400011 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23002, 12469-5690400012 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23003 y 12469-5690400013 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23004, se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$508,660.00 (Quinientos ocho mil seiscientos sesenta pesos 00/100 M.N.), observándose la cantidad de \$394,400.00 (Trescientos noventa y cuatro mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización para la adquisición, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-05.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafos primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y inciso D.I.I. del Acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-03

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$394,400.00 (Trescientos noventa y cuatro mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-05-SOL-05.**



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-05.**

El siguiente resultado AF-06 **SIN OBSERVACIÓN** fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-06 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión y análisis a la documentación relativa al registro de los ingresos ministrados por la Secretaría de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, se constató que ministró al H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, recursos de diversos Fondos; con relación al Ramo 33 Fondo IV, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-D.F.), incluyendo los ajustes, ministró el importe de **\$139,890,106.15 (Ciento treinta y nueve millones ochocientos noventa mil ciento seis pesos 15/100 M.N.)**; y, con relación al Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos, ministró el importe de **\$2,844,993.76 (Dos millones ochocientos cuarenta y cuatro mil novecientos noventa y tres pesos 76/100 M.N.)**, los cuales fueron registrados en el Sistema de Contabilidad que manejó el Municipio en el ejercicio fiscal 2023; además se comprobó que los recursos ministrados fueron depositados en las cuentas bancarias productivas específicas aperturadas para el ejercicio fiscal 2023. Por otra parte, se constató que el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, recibió ingresos derivados de Convenios Federales Fondo de Caminos y Puentes Federales (CAPUFE) la cantidad de **\$18,908,027.49 (Dieciocho millones novecientos ocho mil veintisiete pesos 49/100 M.N.)**, los cuales, no fueron ministrados por la Secretaría de Finanzas, verificándose que dichos recursos fueron depositados en las cuentas bancarias productivas específicas aperturadas para el ejercicio fiscal 2023. Todo lo anterior, se detalla en el **ANEXO DAM-FC-06.**"

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-06 permanece sin observaciones.**

El siguiente resultado AF-07 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-07 CON OBSERVACIÓN

De la revisión al Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2023, se constató que dicho documento fue autorizado según la Sesión Extraordinaria de Cabildo número 65/2022 de fecha 23 de diciembre de 2022, por un importe aprobado en cantidad de **\$785,763,190.00 (Setecientos ochenta y cinco millones setecientos sesenta y tres mil ciento noventa pesos 00/100 M.N.)**, y del análisis efectuado al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo

y Concepto) del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023, integrado en la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2023, se detectó que la entidad fiscalizable reflejó un presupuesto modificado por el importe total de **\$962,566,250.93 (Novecientos sesenta y dos millones quinientos sesenta y seis mil doscientos cincuenta pesos 93/100 M.N.)**. De lo anterior, se desprende que la variación entre el Presupuesto de Egresos Modificado con relación al Presupuesto de Egresos Aprobado es de **\$176,803,060.93 (Ciento setenta y seis millones ochocientos tres mil sesenta pesos 93/100 M.N.)**, observándose que no presentó las actas de cabildo en las que se autorizaron las modificaciones realizadas al Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2023, ni la evidencia en la que se identifiquen las ampliaciones y reducciones al Presupuesto de Egresos Aprobado. Asimismo, no presentó evidencia de que efectuó el procedimiento previsto para las modificaciones, además de sus publicaciones en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, como se detalla a continuación:

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO (A)	PRESUPUESTO MODIFICADO (B)	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO (C)	VARIACIÓN (D = B-A)
CAPÍTULO 1000				
SERVICIOS PERSONALES	257,139,939.83	383,711,552.95	382,261,968.20	126,571,613.12
CAPÍTULO 2000				
MATERIALES Y SUMINISTROS	75,646,147.28	183,421,297.50	182,879,619.55	107,775,150.22
CAPÍTULO 3000				
SERVICIOS GENERALES	108,908,864.66	130,163,088.60	127,470,406.87	21,254,223.94
CAPÍTULO 4000				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	64,681,839.98	60,567,836.25	60,542,021.98	-4,114,003.73
CAPÍTULO 5000				
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	12,071,362.85	22,988,911.63	22,844,897.48	10,917,548.78
CAPÍTULO 6000				
INVERSIÓN PÚBLICA	267,315,035.40	181,713,564.00	165,678,510.69	-85,601,471.40
CAPÍTULO 7000				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAPÍTULO 8000				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
CAPÍTULO 9000				
DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	\$785,763,190.00	\$962,566,250.93	\$941,877,424.77	\$176,803,060.93

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 63 y 65 de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; 8 párrafo primero de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**; 127 párrafo primero, 128 último párrafo y 129 de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**, que a la letra establecen:

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:



Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-03

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; consistentes en oficio de solicitud para la validación de las modificaciones al Presupuesto de Egresos ejercicio fiscal 2023; documento denominado informe; dictamen de la comisión permanente de hacienda de fecha 31 de diciembre del 2023 para la realización de las adecuaciones presupuestarias al presupuesto de egresos del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, del ejercicio fiscal 2023; Acta de Sesión extraordinaria 14/2024 en el que se autorizan las modificaciones al Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2023, anexando pólizas de diario y cédula de compensaciones presupuestales del ejercicio fiscal 2023.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-07.**

El siguiente resultado AF-08 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

“RESULTADO: AF-08 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 5111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$30,632,880.98 (Treinta millones seiscientos treinta y dos mil ochocientos ochenta pesos 98/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria relativa a los timbrados de nómina debidamente firmados; ni con la documentación justificativa del gasto referente a la plantilla del personal, tabulador, listas de asistencias, así como con los expedientes del personal por modalidad de contratación de los elementos de seguridad pública. Asimismo, se observó que no realizó el entero de la retención ante la instancia correspondiente, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-07.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 86 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; y 101 párrafo cuarto de la Ley Federal del Trabajo.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-04

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$30,632,880.98 (Treinta millones seiscientos treinta y dos mil ochocientos ochenta pesos 98/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado.

Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal.

2023-OA/CPM/049/2024-PEFCF-01

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, emite la Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal, a efecto de informar al Servicio de Administración Tributaria (SAT), el posible incumplimiento de la Entidad Fiscalizable en sus obligaciones fiscales en materia del entero del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-07-SOL-06.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-08.**

El siguiente resultado AF-09 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

“RESULTADO: AF-09 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 5121-2113 EQUIPOS MENORES DE OFICINA; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$37,331.07 (Trescientos setenta y un mil trescientos treinta y un pesos 07/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente a los Comprobantes



Fiscales Digitales por Internet, y tampoco con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para la adquisición de los bienes, así como los resguardos. También, se observó que dichas erogaciones no corresponden con la naturaleza de la partida. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-08**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-05

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$371,331.07 (Trescientos setenta y un mil trescientos treinta y un pesos 07/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-08-SOL-07**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-09**.

El siguiente resultado AF-10 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-10 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$301,634.67 (Trescientos un mil seiscientos treinta y cuatro pesos 67/100 M.N.)**, observándose que

los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la requisición de los materiales; y la autorización correspondiente para su adquisición. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-09**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I y 120 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-04

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-09-SOL-08**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-10**.

El siguiente resultado AF-11 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-11 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2411 MATERIALES PETREOS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$2,124,311.40 (Dos millones ciento veinticuatro mil trescientos once pesos 40/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación en donde garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la requisición de los materiales; la autorización correspondiente para la



adquisición; la evidencia del destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-10**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero** y **70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **28** de la **Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca**; **120** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero** del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-06

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$2,124,311.40 (Dos millones ciento veinticuatro mil trescientos once pesos 40/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-10-SOL-09**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-11**.

El siguiente resultado AF-12 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-12 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,082,780.32 (Un millón ochenta y dos mil setecientos ochenta pesos 32/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación en donde garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que

estime pertinentes; la requisición de los materiales; la autorización correspondiente para la adquisición; y la evidencia del destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-11**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero** y **70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **28** de la **Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca**; **120** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero** del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-07

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$1,082,780.32 (Un millón ochenta y dos mil setecientos ochenta pesos 32/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-11-SOL-10**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-12**.

El siguiente resultado AF-13 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-13 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2441 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$622,622.53 (Seiscientos veintidós mil seiscientos veintidós pesos 53/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para la adquisición; la investigación de mercado; y la evidencia



del uso y destino final de los recursos. Además, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-12**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-08

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$622,622.53 (Seiscientos veintidós mil seiscientos veintidós pesos 53/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-12-SOL-11**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-13**.

El siguiente resultado AF-14 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-14 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELECTRICAS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,760,165.82 (Un millón setecientos sesenta mil ciento sesenta y cinco pesos 82/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, y tampoco con la documentación

justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; el requerimiento del material; la autorización correspondiente para la adquisición; y la evidencia del destino final de los recursos. Además, se observó que no presentó la documentación que acredite el pago realizado, a más tardar, durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2024, o en su caso, el reintegro a la tesorería de la federación, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-13**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-09

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$1,760,165.82 (Un millón setecientos sesenta mil ciento sesenta y cinco pesos 82/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-13-SOL-12**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-14**.

El siguiente resultado AF-15 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-15 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2471 MATERIALES METALICOS PARA LA CONSTRUCCION**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$669,389.68 (Seiscientos sesenta y nueve mil trescientos ochenta y nueve pesos 68/100 M.N.)**, observándose que



los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente al Comprobante Fiscal Digital por Internet, y tampoco con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; el requerimiento de la necesidad de los materiales; la autorización correspondiente para la adquisición; y la evidencia del destino final de los recursos. Asimismo, con relación a la póliza diario número 029812, se observó que no presentó la documentación que acredite el pago realizado. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-14**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero** y **70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **28** de la **Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca**; **120** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero** del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**; **17 primer párrafo** de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-10

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$669,389.68 (Seiscientos sesenta y nueve mil trescientos ochenta y nueve pesos 68/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-14-SOL-13**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-15**.

El siguiente resultado AF-16 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-16 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$398,111.56 (Trescientos noventa y ocho mil ciento once pesos 56/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para la adquisición; y la evidencia del destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-15**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero** y **70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **120** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero** del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-11

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$398,111.56 (Trescientos noventa y ocho mil ciento once pesos 56/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-15-SOL-14**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-16**.

El siguiente resultado AF-17 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-17 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$743,924.67 (Setecientos**



cuarenta y tres mil novecientos veinticuatro pesos 67/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición de los materiales; los estudios de mercado; y la evidencia del uso y destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-16**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-12

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$743,924.67 (Setecientos cuarenta y tres mil novecientos veinticuatro pesos 67/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-16-SOL-15**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-17**.

El siguiente resultado AF-18 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-18 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de

\$3,843,409.99 (Tres millones ochocientos cuarenta y tres mil cuatrocientos nueve pesos 99/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para la adquisición; el estudio de mercado; la evidencia del uso y destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-17**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 y 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-13

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$3,843,409.99 (Tres millones ochocientos cuarenta y tres mil cuatrocientos nueve pesos 99/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-17-SOL-16**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-18**.

El siguiente resultado AF-19 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:



(...)

"RESULTADO: AF-19 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51251-2521 FERTILIZANTES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$137,130.42 (Ciento treinta y siete mil ciento treinta pesos 42/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para la adquisición; y la lista de los beneficiarios debidamente firmada. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-18.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-14

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$137,130.42 (Ciento treinta y siete mil ciento treinta pesos 42/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-18-SOL-17**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-19**.

El siguiente resultado AF-20 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-20 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51251-2522 PESTICIDAS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$105,618.00 (Ciento cinco mil seiscientos dieciocho pesos

00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición; investigación de mercado; y la evidencia del uso y destino final de los recursos. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-19.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-15

Se le requiere que presente ante, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$105,618.00 (Ciento cinco mil seiscientos dieciocho pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-19-SOL-18**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-20**.

El siguiente resultado AF-21 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-21 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51251-2561 FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$292,523.00 (Doscientos noventa y dos mil quinientos veintitrés pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros



contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para la adquisición de los materiales; y la evidencia del destino final de los recursos. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-20.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-16

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$292,523.00 (Doscientos noventa y dos mil quinientos veintitrés pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-20-SOL-19.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-21.**

El siguiente resultado AF-22 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-22 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$1,027,426.50 (Un millón veintisiete mil cuatrocientos veintiséis pesos 50/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición; y la lista de los beneficiarios debidamente

firmada. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-21.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-17

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$1,027,426.50 (Un millón veintisiete mil cuatrocientos veintiséis pesos 50/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-21-SOL-20.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-22.**

El siguiente resultado AF-23 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-23 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51261-2611 COMBUSTIBLES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$12,750,520.49 (Doce millones setecientos cincuenta mil quinientos veinte pesos 49/100 M.N.), observándose la cantidad de \$10,296,184.48 (Diez millones doscientos noventa y seis mil ciento ochenta y cuatro pesos 48/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria relativa a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet. Además, se detectó que no presentó contratos de comodato de vehículos. Por lo anterior, se observó que suministró combustible a vehículos que no se encuentran registrados en el inventario de bienes muebles integrado en la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2023. También, se observó que no canceló la documentación comprobatoria del egreso con la leyenda "operado". Tampoco presentó la documentación que acredite el pago, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-22.



Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracciones I y II de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-18

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$10,296,184.48 (Diez millones doscientos noventa y seis mil ciento ochenta y cuatro pesos 48/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-22-SOL-21**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-23**.

El siguiente resultado AF-24 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-24 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51271-2712 UNIFORMES Y ACCESORIOS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$2,154,225.67 (Dos millones ciento cincuenta y cuatro mil doscientos veinticinco pesos 67/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para la adquisición los uniformes; y la lista de los beneficiarios debidamente firmada, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-23.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado

de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-19

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$2,154,225.67 (Dos millones ciento cincuenta y cuatro mil doscientos veinticinco pesos 67/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-23-SOL-22**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-24**.

El siguiente resultado AF-25 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-25 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51271-2722 PRENDAS DE PROTECCION PERSONAL; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$102,763.24 (Ciento dos mil setecientos sesenta y tres pesos 24/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para la adquisición de las prendas de protección personal, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-24.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

**Solicitud de Aclaración:**

2023-OA/CPM/049/2024-SA-05

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-24-SOL-23**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-25**.

El siguiente resultado AF-26 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)*"RESULTADO: AF-26 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta **51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,123,677.17 (Un millón ciento veintitrés mil seiscientos setenta y siete pesos 17/100 M.N.)**, observándose en cantidad **\$1,079,791.17 (Un millón setenta y nueve mil setecientos noventa y un pesos 17/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para su adquisición; y la evidencia del destino final de los recursos. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-25**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-20

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$1,079,791.17 (Un millón setenta y nueve mil setecientos noventa y un pesos 17/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-25-SOL-24**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-26**.

El siguiente resultado AF-27 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)*"RESULTADO: AF-27 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta **51291-2941 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$137,186.76 (Ciento treinta y siete mil ciento ochenta y seis pesos 76/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-26**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-06

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-26-SOL-25**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-27**.

El siguiente resultado AF-28 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-28 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$436,534.03 (Cuatrocientos treinta y seis mil quinientos treinta y cuatro pesos 03/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente para su adquisición; las bitácoras de mantenimiento en las que se demuestre que las refacciones y accesorios adquiridos fueron suministrados en los equipos de transporte propiedad del municipio. Además de lo anterior, se observó que, se realizó el servicio de mantenimiento al vehículo marca Nissan modelo 2022, con número de serie 3N6AD35A6NK830975 y placas RS-0885-A, el cual, de acuerdo con la plantilla vehicular, éste se encuentra dado de baja, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-27.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-21

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$436,534.03

(Cuatrocientos treinta y seis mil quinientos treinta y cuatro pesos 03/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-27-SOL-26**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-28**.

El siguiente resultado AF-29 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-29 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51291-2971 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$147,500.01 (Ciento cuarenta y siete mil quinientos pesos 01/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; y la autorización correspondiente para su adquisición, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-28.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-22

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$147,500.01 (Ciento



cuarenta y siete mil quinientos pesos 01/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-28-SOL-27**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-29**.

El siguiente resultado AF-30 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

“RESULTADO: AF-30 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51321-3222 ARRENDAMIENTO DE VIVIENDAS Y EDIFICACIONES NO RESIDENCIALES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$183,333.30 (Ciento ochenta y tres mil trescientos treinta y tres pesos 30/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; y la autorización correspondiente para la contratación del servicio. Además de lo anterior, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización, se detalla en el ANEXO DAM-FC-29.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-23

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$183,333.30 (Ciento ochenta y tres mil trescientos treinta y tres pesos 30/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-29-SOL-28**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-30**.

El siguiente resultado AF-31 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

“RESULTADO: AF-31 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51321-3233 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO, INCLUYE PANTALLAS Y APARATOS MECANICOS ELECTRONICOS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$102,080.00 (Ciento dos mil ochenta pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización para su contratación; y el estudio de mercado. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones. No obstante, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-30.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-24

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$102,080.00 (Ciento dos mil ochenta pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado.”

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-30-SOL-29**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-31**.

El siguiente resultado AF-32 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-32 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$817,255.89 (Ochocientos diecisiete mil doscientos cincuenta y cinco pesos 89/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; y la autorización correspondiente para su contratación. Además de lo anterior, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-31.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-25

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$817,255.89 (Ochocientos diecisiete mil doscientos cincuenta y cinco pesos 89/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-31-SOL-30**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-32**.

El siguiente resultado AF-33 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-33 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$7,706,902.59 (Siete millones setecientos seis mil novecientos dos pesos 59/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la solicitud de la necesidad; la autorización correspondiente para su contratación; y la evidencia de los trabajos realizados. También, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización. Además de lo anterior, se observó que no presentó la documentación que acredite el pago realizado, a más tardar, durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2024, o en su caso, el reintegro a la tesorería de la federación, se detalla en el ANEXO DAM-FC-32.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-26

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$7,706,902.59 (Siete millones setecientos seis mil novecientos dos pesos 59/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-32-SOL-31**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-33**.

El siguiente resultado AF-34 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-34 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$175,670.60 (Ciento setenta y cinco mil seiscientos setenta pesos 60/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo son estudios de mercado; y la evidencia del uso y destino final de los recursos. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-33.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 20, 21 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-27

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$175,670.60 (Ciento setenta y cinco mil seiscientos setenta pesos 60/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-33-SOL-32**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-34**.

El siguiente resultado AF-35 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-35 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3312 SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORIA, ASESORÍA CONTABLE Y FISCAL; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$732,054.44 (Setecientos treinta y dos mil cincuenta y cuatro pesos 44/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la solicitud de la necesidad para la contratación de los servicios de asesoría; la autorización correspondiente; y la evidencia final de los trabajos realizados (Entregables). Asimismo, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización. Todo lo anterior, se detalla en el ANEXO DAM-FC-34.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-28

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$732,054.44 (Setecientos treinta y dos mil cincuenta y cuatro pesos 44/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-34-SOL-33**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-35**.

El siguiente resultado AF-36 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-36 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3321 SERVICIOS DE DISEÑO Y ARQUITECTURA; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$265,408.00 (Doscientos sesenta y cinco mil cuatrocientos ocho pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garanticen al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la solicitud de la necesidad para la contratación de los servicios; la autorización correspondiente; y la evidencia de los trabajos realizados, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-35.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-29

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$265,408.00 (Doscientos sesenta y cinco mil cuatrocientos ocho pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-35-SOL-34**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-36**.

El siguiente resultado AF-37 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-37 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3322 SERVICIOS DE INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$141,520.00 (Ciento cuarenta y un mil quinientos veinte pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su contratación. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-36.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración:

2023-OA/CPM/049/2024-SA-07

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:



Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-36-SOL-35**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-37**.

El siguiente resultado AF-38 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-38 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3333 SERVICIOS DE ASESORIA EN INSTALACION DE EQUIPOS Y REDES INFORMATICAS Y ADMINISTRACION DE CENTROS DE COMPUTO; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$556,800.00 (Quinientos cincuenta y seis mil ochocientos pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la solicitud de la necesidad para su contratación; la autorización correspondiente; y la evidencia final de los trabajos realizados. Asimismo, no registró las transacciones en el momento de su realización. Todo lo anterior, se detalla en el ANEXO DAM-FC-37.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-30

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$556,800.00 (Quinientos cincuenta y seis mil ochocientos pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-37-SOL-36**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-38**.

El siguiente resultado AF-39 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-39 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3341 CURSOS DE CAPACITACION Y ACTUALIZACION A SERVIDORES PUBLICOS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$502,054.00 (Quinientos dos mil cincuenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente; y la evidencia del destino final de los recursos. Todo lo anterior, se detalla en el ANEXO DAM-FC-38.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-31

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$502,054.00 (Quinientos dos mil cincuenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-38-SOL-37**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-39**.

El siguiente resultado AF-40 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-40 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3361 FOTOCOPIADO, DIGITALIZACION, ENGARGOLADO, ENMICADO, ENCUADERNACION Y OTROS AFINES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$496,050.00 (Cuatrocientos noventa y seis mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización para su contratación; y la evidencia del destino final de los recursos, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-39.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-32

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$496,050.00 (Cuatrocientos noventa y seis mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-39-SOL-38**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-40**.

El siguiente resultado AF-41 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-41 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACION E IMPRESION DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCION DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$1,912,943.10 (Un millón novecientos doce mil novecientos cuarenta y tres pesos 10/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente; el estudio de mercado; y la evidencia del uso y destino final de los recursos. Además, no registró las transacciones en el momento de su realización. Asimismo, se observó que realizó pagos en efectivo. También, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones. No obstante, no presentó la documentación que faculte dicha atribución, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-40.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 y 52 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-33

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$1,912,943.10 (Un millón novecientos doce mil novecientos cuarenta y tres pesos 10/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-40-SOL-39**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-41**.

El siguiente resultado AF-42 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-42 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51331-3364 OTROS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO NO DESCRITOS ANTERIORMENTE**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$951,529.77 (Novecientos cincuenta y un mil quinientos veintinueve pesos 77/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet por el pago de Recaudación del Derecho de Alumbrado Público, y tampoco con la documentación justificativa del gasto, como lo es la solicitud para la celebración de convenio y su autorización, además del convenio celebrado entre el municipio y la Comisión Federal de Electricidad, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-41**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-34

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$951,529.77 (Novecientos cincuenta y un mil quinientos veintinueve pesos 77/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-41-SOL-40**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-42**.

El siguiente resultado AF-43 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-43 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51331-3371 REALIZACION DE PROGRAMAS, INVESTIGACIONES, ACCIONES Y ACTIVIDADES EN SEGURIDAD PUBLICA**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$244,296.00 (Doscientos cuarenta y cuatro mil doscientos noventa y seis pesos 00/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; y la autorización correspondiente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-42**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-35

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$244,296.00 (Doscientos cuarenta y cuatro mil doscientos noventa y seis pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-42-SOL-41**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-43**.

El siguiente resultado AF-44 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-44 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$3,237,507.96 (Tres millones doscientos treinta y siete mil quinientos siete pesos 96/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente; y la evidencia final del uso y destino de los recursos. Además, se observó la cancelación de un Comprobante Fiscal Digital por Internet ante la página del Servicio de Administración Tributaria. También se observó que no acreditó la recepción del pago al cierre del ejercicio, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-43.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-36

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$3,237,507.96 (Tres millones doscientos treinta y siete mil quinientos siete pesos 96/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-43-SOL-42**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-44**.

El siguiente resultado AF-45 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-45 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51341-3441 SEGUROS Y FIANZAS POR RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$446,465.43 (Cuatrocientos cuarenta y seis mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 43/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet por un importe de \$5,221.05 (Cinco mil doscientos veintiún pesos 05/100 M.N.), y tampoco con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente. Además, se observó que se realizaron pagos de seguros a vehículos que no se encuentran en el inventario de bienes muebles al 31 de diciembre de 2023. Asimismo, se observó que no presentó sus resguardos correspondientes. También, se observó que realizó pagos duplicados de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-44.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-37

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$446,465.43 (Cuatrocientos cuarenta y seis mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 43/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-44-SOL-43**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-45**.

El siguiente resultado AF-46 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-46 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51341-3472 FLETES Y MANIOBRAS CON EQUIPO ESPECIALIZADO; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$293,664.32 (Doscientos noventa y tres mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 32/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como la minuta firmada donde especifique la necesidad de su contratación; la autorización correspondiente; el estudio de mercado; y la evidencia de los trabajos realizados. También, se observó que dichas erogaciones no corresponden con la naturaleza de la partida. Además, se observó que, respecto a sus contratos de adquisiciones, éstos fueron celebrados por la Directora de Administración y por la Coordinadora de Adquisiciones, sin embargo, no presentó los lineamientos y/o reglamentos donde se le faculte dicha atribución, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-45.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 20, 21 y 24 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-38

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$293,664.32 (Doscientos noventa y tres mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 32/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-45-SOL-44**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-46**.

El siguiente resultado AF-47 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-47 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51351-3511 CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$210,517.32 (Doscientos diez mil quinientos diecisiete pesos 32/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para su adquisición. También, se observó que dichas erogaciones no corresponden con la naturaleza de la partida, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-46.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-08

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:



Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-46-SOL-45**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-47**.

El siguiente resultado AF-48 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-48 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51351-3551 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$1,126,934.74 (Un millón ciento veintiséis mil novecientos treinta y cuatro pesos 74/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente; y las bitácoras de mantenimiento en las que se demuestre que las refacciones adquiridas fueron colocadas en los equipos de transporte propiedad del municipio. Asimismo, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-47.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-39

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$1,126,934.74 (Un millón ciento veintiséis mil novecientos treinta y cuatro pesos 74/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-47-SOL-46**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-48**.

El siguiente resultado AF-49 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-49 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión a la sub-subcuenta 51351-3571 INSTALACION, REPARACION Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$844,112.80 (Ochocientos cuarenta y cuatro mil ciento doce pesos 80/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente; y la evidencia del resultado final del servicio contratado, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-48.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-40

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$844,112.80 (Ochocientos cuarenta y cuatro mil ciento doce pesos 80/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:



Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-48-SOL-47**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-49**.

El siguiente resultado AF-50 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-50 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51351-3572 MANTENIMIENTO DE PLANTAS E INSTALACIONES PRODUCTIVAS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$175,622.03 (Ciento setenta y cinco mil seiscientos veintidós pesos 03/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la autorización correspondiente para la contratación de los servicios, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-49**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**; **17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración:

2023-OA/CPM/049/2024-SA-09

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-49-SOL-48**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-50**.

El siguiente resultado AF-51 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-51 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51351-3582 SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$625,240.00 (Seiscientos veinticinco mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; y la autorización correspondiente para el contratación del servicio, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-50**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca**; **120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-41

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$625,240.00 (Seiscientos veinticinco mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-50-SOL-49**.



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-51.**

El siguiente resultado AF-52 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-52 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51361-3611 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$34,800.00 (Treinta y cuatro mil ochocientos pesos 00/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es la solicitud de la necesidad para su contratación, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-51.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 17 primer párrafo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-10

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-51-SOL-50.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-52.**

El siguiente resultado AF-53 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-53 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de \$14,242,575.05 (Catorce millones doscientos cuarenta y dos mil quinientos setenta y cinco pesos 05/100 M.N.), observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la solicitud de la necesidad de los bienes y servicios; la autorización correspondiente; y la evidencia del destino final de los recursos. Con relación al Contrato de Prestación de Servicios Artísticos núm. MSJBTO-20184-AD-IF-184/2023 de fecha 11 de marzo del 2023, se observó que éste carece de firmas. También, se observó la cancelación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet en la página del Servicio de Administración Tributaria. Con relación a los pagos en cantidad de \$264,624.54 (Doscientos sesenta y cuatro mil seiscientos veinticuatro pesos 54/100 M.N.), se observó que no se identifican en los estados de cuenta presentados. Además, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-52.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 34, 42, 43, 67 párrafo primero y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 28 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca; 120 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca; 186 párrafo tercero del Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-42

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$14,242,575.05 (Catorce millones doscientos cuarenta y dos mil quinientos setenta y cinco pesos 05/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-52-SOL-51.**



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-53**.

El siguiente resultado AF-54 **SIN OBSERVACIÓN** fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-54 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51391-3921 IMPUESTOS Y DERECHOS**; se verificó la autorización de la partida en el presupuesto de egresos, la existencia de registros contables y presupuestales específicos de las erogaciones del fondo o programa, debidamente actualizados, identificados y controlados, además que se encuentran respaldados con la documentación original que justifica y comprueba el gasto incurrido y que cumple con la normatividad aplicable en cantidad de **\$6,566,650.00 (Seis millones quinientos sesenta y seis mil seiscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)**."

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-54 permanece sin observaciones**.

El siguiente resultado AF-55 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-55 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS**; se constató que la entidad fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$3,865,082.57 (Tres millones ochocientos sesenta y cinco mil ochenta y dos pesos 57/100 M.N.)**, observándose que los registros contables y presupuestarios no se encuentran soportados con la documentación comprobatoria referente al Comprobante Fiscal Digital por Internet, y tampoco con la justificativa del gasto, como lo es el procedimiento de contratación que garantice al municipio las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias que estime pertinentes; la autorización correspondiente; los expedientes de los beneficiarios del programa de **asistencia alimentaria**; la lista de los beneficiarios debidamente firmada que acredite la entrega de los recursos; y el acta de término o evidencia fotográfica como lo establece su párrafo denominado "Acta Término" del documento **reglas de operación del apoyo municipal a las mujeres tuxtepecanas en situación de vulnerabilidad**; el contrato de compra venta; y la evidencia del destino final de los recursos. Además, se observó que no registró las transacciones en el momento de su realización. También, se observó que dichas erogaciones no corresponden con la naturaleza de la partida. Con relación al procedimiento de contratación del proveedor **Marcos Reyes Téllez**, se observó que no integró el expediente completo, asimismo, del análisis a sus actas de junta de aclaraciones y actas de fallo, éstas presentan incongruencias con relación a la fecha de su proceso de contratación. Todo lo anterior, se detalla en el **ANEXO DAM-FC-53**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **34, 42, 43, 67 párrafo primero** y **70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; **120** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca**; **186 párrafo tercero** del **Reglamento de la Ley Estatal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria**; **17 primer párrafo** de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-43

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$3,865,082.57 (Tres millones ochocientos sesenta y cinco mil ochenta y dos pesos 57/100 M.N.)**, conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-53-SOL-52**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-55**.

El siguiente resultado AF-56 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-56 CON OBSERVACIÓN

De la revisión realizada a la documentación presentada por el H. Ayuntamiento del Municipio, se observó que la Entidad Fiscalizable no presentó el **Acta de Creación o instalación del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios**; ni su **Lineamiento y/o Reglamento de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Municipio**, debidamente autorizado y publicado para el periodo 2022-2024.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo **120 segundo párrafo** de la **Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca** y **22, 23** de la **Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Prestación de Servicios y Administración de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:



Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-II

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; relativo a la circular CA/01/2022; Acta de Instalación del Comité de Adquisiciones del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Oaxaca para el ejercicio fiscal 2022-2023; Gaceta Municipal de fecha 02 de marzo 2018 tomo I, ejemplar I sección I que contiene el reglamento de adquisiciones del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Oaxaca; Gaceta Municipal de fecha 29 de enero del 2022; Gaceta Municipal de fecha 23 de febrero del 2022 que contiene fé de erratas en relación a su reglamento de adquisiciones.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-56.**

El siguiente resultado AF-57 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-57 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa presentada por el **H. Ayuntamiento del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec**, se observó que no efectuó el entero de las retenciones ante la instancia correspondiente referente al 1.25% del Régimen Simplificado de Confianza, con relación a los resultados: **AF-09, AF-14, AF-16, AF-17, AF-18, AF-21, AF-22, AF-26, AF-31, AF-35, AF-46, AF-48, AF-52 y AF-53.**

Incumpliendo con lo establecido en el artículo 113-J de la **Ley del Impuesto Sobre la Renta.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal.

2023-OA/CPM/049/2024-PEFCF-02

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, emite la Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal, a efecto de informar al Servicio de Administración Tributaria (SAT), el posible incumplimiento de la Entidad Fiscalizable en sus obligaciones fiscales en materia del entero de la retención del 1.25% del Impuesto Sobre la Renta correspondiente al Régimen Simplificado de Confianza.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; referente a la documentación comprobatoria y justificativa realizada durante el ejercicio fiscal 2023 y 2024 consistentes en pólizas de egresos; transferencias bancarias; acuses de declaración provisional o definitiva de impuestos federales ante el Servicio de Administración Tributaria; hoja de trabajo de la determinación de impuestos federales; concentrado de retenciones y entero de ISR a terceros durante el ejercicio fiscal 2023 y 2024; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-57.**

El siguiente resultado AF-58 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-58 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa presentada por el **H. Ayuntamiento del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, con relación a los resultados **AF-08, AF-41 y AF-60**, se observó que efectuó pagos en efectivo con recursos del Ramo 33 Fondo IV, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF); y con recursos fiscales, de tal forma que se identificó que **H. Ayuntamiento del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, no implementó programas para que los pagos se hagan directamente en forma electrónica, mediante abono en cuenta de los beneficiarios.



Incumpliendo con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el artículo 67 párrafo segundo.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración:

2023-OA/CPM/049/2024-SA-12

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; referente a transferencias bancarias; cédula de solventaciones en el cual manifiestan que dichos recursos fueron realizados con transferencias bancarias.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como solventado el resultado AF-58.

El siguiente resultado AF-59 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-59 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 12352-08-11-IF-AD-22-23 CONSTRUCCION DE LA FASE 2 DE LA SEGUNDA ETAPA DEL MUSEO REGIONAL "CASA VERDE" EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023); 12352-08-11-IF-AD-23/23 CONSTRUCCION DE CANCHA DE USOS MULTIPLES EN LOC. AÑO DE JUAREZ (2023) (2023); 12352-08-11-IF-AD-25-23 MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE LA CENTRAL CAMIONERA DE SEFUNDA CLASE OBRA CIVIL UBICADA EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023); 12353-08-11-IF-AD-13-23 CONSTRUCCION DE LA RED DE AGUA ENTUBADA EN LA COLONIA UNIVERSIDAD (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-02-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA COL SANTA FE (2023) (2023), 12355-08-11-IF-AD-03-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GARDENIAS EN LA COLONIA EL BOSQUE. (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-07-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LAS CALLES ORQUIDEAS Y MIRADOR NARDOS EN LA COL EL REENCUENTRO (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-08-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA AV. SEBASTOPOL Y CALLE SOL DE OTOÑO EN LA COLONIA LOS PINOS. (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-12-23 CONSTRUCCION DEL RETORNO PUENTE TUXTEPEC EN LA

CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-18-23 CONSTRUCCION DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE LA GLORIA (2023) (2023); CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE BOCA DE COAPA (2023) (2023); 12362-08-11-IF-AD-14-23 REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DE LA SALA DE JUNTAS Y SALA DE CABILDO UBICADAS EN EL PALACIO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023); 12355-08-11-IF-AD-10-23 REHABILITACION INTEGRAL AV. LIBERTAD % BLVD. BENITO JUAREZ Y STOS DEGOLLADO DE SJB TUX. (PROG.EMERGENTE P/PAVIMENTACION DE CALLES Y AV. DEL (2023) (2023) y a la documentación presentada por la entidad fiscalizable, se constató que efectuó la retención correspondiente impuesto sobre la renta por los pagos de remuneraciones. Sin embargo, se observó que no realizó el entero ante la instancia correspondiente, se detalla en el ANEXO DAM-FC-54.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo 86 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-44

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$980,652.46 (Novecientos ochenta mil seiscientos cincuenta y dos pesos 46/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado.

Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal.

2023-OA/CPM/049/2024-PEFCF-03

La Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, emite la Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal, a efecto de informar al Servicio de Administración Tributaria (SAT), el posible incumplimiento de la Entidad Fiscalizable en sus obligaciones fiscales en materia del entero del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-54-SOL-53.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como solventado el resultado AF-59.

El siguiente resultado AF-60 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:



(...)

"RESULTADO: AF-60 CON OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 12352-RF-IF-3A/23 CONSTRUCCION DE PARQUE PUBLICO EN EL FRACCIONAMIENTO HACIENDA REAL (2023) (2023); 12352-RF-IF01C/23 REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023); 12353-FIV-002/23 CONSTRUCCION DE ALUMBRADO PUBLICO EN EL BOULEVARD SOSTENES BRAVO; TRAMO CAMINO AL PORVENIR-CALZADA TECNOLOGICO (2023) (2023); 12354-02-25-RF/CPS/002 ELABORACION DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO (2023) (2023); 12355-CAPUF-01/23 CONSTRUCCION DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO:SAN RAFAEL-SANTA URSULA TRAMO PARCIAL (2023) (2023); 12355-CAPUF-02/23 CONSTRUCCION DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DE BUENA VISTA RIO TONTO-E.C. (CARRETERA TUXTEPEC-EL PORVENIR); TRAMO:KM 0+000 AL KM 1+700 (2023) (2023); 12365-02-25-FIV-001/23 HABILITACION Y MEJORAMIENTO D ELA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN DIFERENTES PUNTOS DE LA CIUDAD (2023) (2023); 12365-FIV-003/23 INSTALACION DE UN SISTEMA INTELIGENTE DE VIDEO-VIGILANCIA EN EL C-2 (SEGUNDA ETAPA) DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA (2023) (2023) y a la documentación presentada por entidad fiscalizable, se constató que efectuó la retención correspondiente el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal 3% y al cinco al millar. Sin embargo, no realizó el entero ante las instancias correspondientes. Todo lo anterior, se detalla en el ANEXO DAM-FC-55.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 64 párrafo tercero de la Ley Estatal de Hacienda del Estado de Oaxaca; y 94 Bis C de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-45

Se le requiere que presente, ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de \$171,255.62 (Ciento setenta y un mil doscientos cincuenta y cinco pesos 62/100 M.N.), conforme a las observaciones detalladas en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-55-SOL-54**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el resultado AF-60**.

El siguiente resultado AF-61 **SIN OBSERVACIÓN** fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-61 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuentas 12352-08-11-RF-IF-01/23 REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023) 12362-08-11-RF-IF-02/23 CONSTRUCCION DE BAÑOS EN LAS INSTALACIONES DEL DEPARTAMENTO DE LIMPIA PUBLICA (2023) (2023) y 12362-08-11-RF-IF-02/23 CONSTRUCCION DE BAÑOS EN LAS INSTALACIONES DEL DEPARTAMENTO DE LIMPIA PUBLICA (2023) (2023), se verificó que se encuentran autorizadas en el Presupuesto de Egresos y registrados en la contabilidad del municipio, y que se efectuaron las retenciones y enteros correspondientes al cinco al millar y al impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, que cuentan con la documentación original comprobatoria y justificativa y que cumplen con la normatividad aplicable."

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-61 permanece sin observaciones**.

El siguiente resultado AF-62 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-62

CON OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a la documentación técnica, contable y presupuestaria presentada por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, se constató que presentó el documento básico para la ejecución de obras denominada: Programa Anual de Obras, correspondiente al ejercicio 2023, sin embargo, no muestra el responsable de las obras, periodo de ejecución y no indica el número de hombres y mujeres, grupos de edad y los tipos de localidad beneficiados por cada obra, y como resultado de la consulta realizada al sitio web oficial del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, en la dirección electrónica <http://www.periodicooficial.oaxaca.gob.mx/>, se constató que el Programa Anual de Obra Pública del ejercicio Fiscal 2023 del H. Ayuntamiento del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca, no se encuentra publicado, sin embargo, presentó evidencia de su publicación en la Gaceta Municipal; lo cual denota una deficiente planeación de las obras previo a su ejecución.

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 48 fracción I incisos b), d), e), f) y g)** de la **Ley de Planeación, Desarrollo Administrativo y Servicios Públicos Municipales**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:



Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-13

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presento copia certificada del Programa Anual de Obra Pública, del ejercicio Fiscal 2023 y una vez realizada la consulta en la página web <https://tuxtepec.gob.mx/gacetas-municipales/> se constató que se encuentra publicado el documento.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-62.**

El siguiente resultado AF-63 **SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

***RESULTADO: AF-63 SIN OBSERVACIÓN**

De la revisión efectuada a la documentación proporcionada, entidad fiscalizable presentó el documento denominado "Padrón de contratistas de obra pública del ejercicio 2023", y como resultado de la consulta realizada al sitio web oficial del Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Oaxaca, en la dirección electrónica <http://www.periodicooficial.oaxaca.gob.mx/>, se constató que el Padrón de contratistas del H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, del Ejercicio Fiscal 2023, fue publicado con fecha 10 de junio de 2023, por lo que el municipio demuestra que los contratistas con los cuales se contrataron las obras públicas estuvieron debidamente inscritos en el padrón.”

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-63 permanece sin observaciones.**

El siguiente resultado AF-64 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

***RESULTADO: AF-64 CON OBSERVACIÓN**

De la revisión efectuada a la Relación de obras en proceso y terminadas del 01/enero al 31/diciembre del 2023, integrada en la cuenta pública y de los expedientes técnicos unitarios presentados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, se constató que la suma de los montos contratados por excepción a la licitación pública de los distintos programas que ejecutó, excedió del 30% del presupuesto autorizado en materia de obra pública, como se describe a continuación:

MODALIDAD	NÚMERO DE OBRAS CONTRATADAS	IMPORTE CONTRATADO	PORCENTAJE
LICITACIÓN PÚBLICA			
LICITACIÓN PÚBLICA	0	\$ 0.00	0.00%
SUB TOTAL	0	\$ 0.00	0.00%
EXCEPCIÓN A LA LICITACIÓN PÚBLICA			
INVITACIÓN RESTRINGIDA A CUANDO MENOS TRES CONTRATISTAS	41	\$114,382,400.70	68.99%
ADJUDICACIÓN DIRECTA	47	\$ 51,405,444.39	31.01%
SUB TOTAL	86	\$165,787,845.09	100.00%
TOTAL	86	\$155,859,334.59	100.00%

Fuente: Relación de Obras en Proceso y Terminadas del 01/enero al 31/diciembre del 2023 del Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca.

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 46 párrafo tercero** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-14

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presento copia certificada de oficio aclaratorio en donde manifiesta haber contratado obras sin sujetarse al procedimiento de licitación pública y optar por la Modalidad de Invitación



Restringida, por medio de acuerdos de procedencia, sin embargo, el argumento resulta insuficiente para justificar el incumplimiento con la normatividad aplicable.

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 46 párrafo tercero** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera insuficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **no solventado el resultado AF-64**.

El siguiente resultado AF-65 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

***RESULTADO: AF-65 CON OBSERVACIÓN**

Para determinar que los contratos de obra pública celebrados durante el ejercicio 2023 estuvieron dentro del rango de aplicación establecido en el artículo 89 fracción VII del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023 aplicado conforme a lo dispuesto en el artículo 46 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca, se analizó el Presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2022 del H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, en el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificación por objeto del gasto (capítulo y concepto) del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022, se constató que en el Presupuesto Anual Modificado del ejercicio inmediato anterior para Inversión Pública del Municipio, ejercicio 2022, fue de \$240,876,829.13 (Doscientos cuarenta millones ochocientos setenta y seis mil ochocientos veintinueve pesos 13/100 M.N.), trasladando este monto a la tabla del artículo 89 fracción VII del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023 se verificó que se ubica dentro del rango **"Mayor de 100,000,000.01 hasta En adelante"**, quedando los montos máximos de la siguiente manera:

Presupuesto anual para realizar obras públicas y servicios relacionados con las mismas		Monto máximo total de cada obra que podrá adjudicarse directamente	Monto máximo total de cada obra que podrá adjudicarse mediante invitación
Mayor de	Hasta		
100,000,000.01	En adelante	1,080,000.00	5,400,000.00

Fuente: Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023

Con base en lo anterior se determinó que la entidad fiscalizable no cumplió lo establecido en el artículo 89 fracción VII del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023 al celebrar **seis** contratos de obra pública que se encuentra por encima del monto máximo para adjudicar la obra por excepción a la licitación pública, como se muestra a continuación:

NO.	NOMBRE DE LA OBRA	CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	MONTO CONTRATADO SIN IVA	MONTO MÁXIMO DEL ART. 89 FRACCIÓN VII PEEO 2023
1	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRÁULICO DEL CAMINO A SANTA ÚRSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA ÚRSULA (TRAMO PARCIAL).	MSJBT-20184-CAPUFE-001/2023	INVITACIÓN RESTRINGIDA	\$8,890,189.45	5,400,000.00
2	REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA EX NORMAL.	MSJBT-20184-IR/FAISMUN-034/2023	INVITACIÓN RESTRINGIDA	\$9,604,457.32	5,400,000.00
3	CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR BICENTENARIO ENTRE EL BULEVAR FERNÁNDEZ ARTEAGA Y CALLE FCO. I. MADERO DEL CADENAMIENTO 0+000 AL 0+209.90 EN LA LOCALIDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	MSJBT-20184-IR/FAISMUN-PRODDER-001/2023	INVITACIÓN RESTRINGIDA	\$10,426,119.40	5,400,000.00
4	CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR SANITARIO UBICADO EN EL BOULEVARD BICENTENARIO; SUBTRAMO MURO BOULEVARD FRANCISCO FERNÁNDEZ ARTEAGA Y BOULEVARD BENITO JUÁREZ DEL CADENAMIENTO 0+209.90 AL 0+378.40 EN LA LOCALIDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	MSJBT-20184-IR/FAISMUN-PROSANEAR-001/2023	INVITACIÓN RESTRINGIDA	\$8,058,872.41	5,400,000.00
5	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR I, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023	ADJUDICACIÓN DIRECTA	\$2,931,034.48	1,080,000.00
6	HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.	MSJBT-20184-AD/FORT AMUN-001/2023	ADJUDICACIÓN DIRECTA	\$6,856,060.27	1,080,000.00

Fuente: Expedientes técnicos presentados por la entidad fiscalizable

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 46 párrafo segundo** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**; **artículo 73 fracción VII del Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-15

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado.

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:



Presento copia certificada de oficio aclaratorio en donde manifiesta que los contratos señalados fueron adjudicados fuera de los rangos indicados exponiendo las razones para la excepción a la Licitación Pública y añadiendo un acuerdo para la Modificación de los Rangos de Montos de Adjudicación de Obras Públicas y Servicios relacionados con la Obra Pública para el Ejercicio 2023, sin embargo, el argumento resulta insuficiente para justificar el incumplimiento con la normatividad aplicable.

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 46 párrafo segundo** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**; **artículo 73 fracción VII** del **Presupuesto de Egresos del Estado de Oaxaca para el Ejercicio Fiscal 2023**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera insuficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **no solventado el resultado AF-65**.

El siguiente resultado AF-66 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-66 CON OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al proceso de autorización de las obras, se detectó que no presenta el Oficio de Autorización y/o Aprobación, así como el Anexo Financiero o Técnico de la Obra, observaciones presentes en **tres** obras como se desglosa en el anexo **DAM-VIF-01**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 13 fracción I y 21** de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-16

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente al proceso de **autorización** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-01**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-66**.

El siguiente resultado AF-67 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-67 CON OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al proceso de programación y presupuestación, se observa que no presenta el presupuesto de obra, la cedula de información básica y generalidades de la inversión, el calendario de ejecución, los generadores de obra, la acreditación de tenencia de la tierra, el permiso de construcción, el dictamen de factibilidad, el resolutivo de impacto ambiental, la memoria de cálculo y la memoria descriptiva, observaciones presentes en **veintidós** obras como se desglosa en el anexo **DAM-VIF-02**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 118 fracción II, 150 y 197** de la **Ley de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano para el Estado de Oaxaca**; **18 fracción I y 26** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**; **artículo 209** del **Reglamento de Construcción y Seguridad Estructural para el Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-17

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente al proceso de **programación y presupuestación** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-02**.



Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-67.**

El siguiente resultado AF-68 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-68 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al procedimiento de adjudicación, se constató que no presentó el acuerdo de excepción a la licitación pública, observación presente en **tres** obras, como se desglosa a continuación.

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	LOCALIDAD	NÚMERO DE CONTRATO
OC-15	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRÁULICO DEL CAMINO A SANTA ÚRSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA ÚRSULA (TRAMO PARCIAL).	SANTA ÚRSULA	MSJBT/20184-CAPUFE-001/2023
OC-16	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRÁULICO DE BUENA VISTA RIO TONTO-E.C. (CARRETERA TUXTEPEC-EL PORVENIR); TRAMO: KM 0+000 AL KM 1+700 (PRIMERA ETAPA).	BUENA VISTA RIO TONTO	MSJBT/20184-CAPUFE-002/2023
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR I, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023

Fuente: Expedientes técnicos presentados por la entidad fiscalizable.

Incumpliendo con lo establecido en el **artículo 42**, de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-18

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Respecto al proceso de **adjudicación** de las obras, presentó en copia certificada el acuerdo de excepción a la licitación pública de tres obras observadas.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-68.**

El siguiente resultado AF-69 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-69 CON OBSERVACIÓN*

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al procedimiento de contratación, se observa que no presentó las tarjetas de precios unitarios, observación presente en **dos** obras como se desglosa a continuación:

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	LOCALIDAD	NÚMERO DE CONTRATO
OC-19	INSTALACIÓN DE UN SISTEMA INTELIGENTE DE VIDEO-VIGILANCIA EN EL C-2 (SEGUNDA ETAPA) DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-IR/FORTAMUN-003/2023
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR I, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023

Fuente: Expedientes técnicos presentados por la entidad fiscalizable.

Incumpliendo con lo establecido en los **Artículos 39 segundo párrafo y 51** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-19

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)



La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Respecto al proceso de **contratación** de las obras, presentó en copia certificada las tarjetas de precios unitarios de dos obras observadas.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-69**.

El siguiente resultado AF-70 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-70 CON OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el al H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al proceso de ejecución de las obras, se constató que presentaron la relación de maquinaria y equipo, así como la relación de la plantilla de personal técnico y administrativo relacionado con la obra pública, sin embargo carecen de la firma y sello de la Autoridad Municipal, asimismo no presenta el oficio de asignación del residente de obra, el oficio de asignación del superintendente de obra y el escrito de la disposición del inmueble, observaciones presentes en **dos** obras como se relaciona en el anexo **DAM-VIF-03**.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 8 fracción I y III, 60 y 61 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-20

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente al proceso de **ejecución** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-03**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-70**.

El siguiente resultado AF-71 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-71 CON OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto de la documentación comprobatoria, se observa que en **una** obra no presentan la documentación soporte documental consistentes en (relación de maquinaria y equipo, relación de la plantilla de personal técnico y administrativo relacionado con la obra pública, contrato de arrendamiento de maquinaria complementaria, catálogo de conceptos de obra ejecutada, explosión de insumos, generadores de obra ejecutada, listas de raya, facturas de materiales, reportes fotográficos, notas de bitácora, planos, etc.) respectivamente, con la que se pueda analizar, calcular, verificar, comprobar y ubicar que los volúmenes pagados estén acorde al proyecto realizado, por lo que se determina que existen pagos indebidos por el monto total de la obra como se desglosa a continuación:

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	NÚMERO DE CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	IMPORTE DETERMINADO
OAD-14	CONCLUSIÓN DE LA OBRA MODERNIZACIÓN Y AMPLIACIÓN DEL CAMINO EL DESENGAÑO-LA MINA	ADMINISTRACIÓN DIRECTA	ADMINISTRACIÓN DIRECTA	\$ 4,706,747.53
TOTAL				\$ 4,706,747.53

Así mismo se observa que en **seis** obras, de las estimaciones presentadas, las notas de bitácora fueron presentadas en copias a color, sin embargo, no son legibles, como se desglosa a continuación:

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	LOCALIDAD	NÚMERO DE CONTRATO
OC-17	HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-AD/FORTAMUN-001/2023
OC-19	INSTALACIÓN DE UN SISTEMA INTELIGENTE DE VIDEO-VIGILANCIA EN EL C-2 (SEGUNDA ETAPA) DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-IR/FORTAMUN-003/2023
OC-20	REMEDIACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-IR/IF-001/2023
OC-21	CONSTRUCCIÓN DE BAÑOS EN LAS INSTALACIONES DEL DEPARTAMENTO DE LIMPIA PUBLICA ADJUNTO A LAS INSTALACIONES DE LA UNIDAD DEPORTIVA DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT-20184-IR/IF-002/2023



NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	LOCALIDAD	NÚMERO DE CONTRATO
OC-22	CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL FRACC. HACIENDA REAL.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-IR/IF-003/2023
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR I, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023

Fuente: Expedientes técnicos presentados por la entidad fiscalizable.

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 70, 71, 72, 73** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Misma**, **artículos 60 fracción VIII y 324** del **Reglamento de Construcción y Seguridad Estructural para el Estado de Oaxaca** y **artículo 56 fracción I**, de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-46

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$4,706,747.53 (Cuatro millones setecientos seis mil setecientos cuarenta y siete pesos 53/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Respecto de la **documentación comprobatoria** de las obras, presentó en copias certificadas aclaración administrativa y documentación soporte documental de una obra observada.

Respecto de la **documentación comprobatoria** de las obras, presentó en copias certificadas las notas de bitácora de seis obras observadas.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-71**.

El siguiente resultado AF-72 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-72 CON OBSERVACIÓN

Derivado de la revisión efectuada a los expedientes técnicos unitarios, proporcionados por el H. Ayuntamiento del **Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca**, de las obras incluidas en la muestra, respecto al proceso de entrega recepción, se constató que no presentó la garantía de vicios ocultos y el aviso de terminación de la obra, observaciones presentes en **dos** obras como se desglosa en el anexo **DAM-VIF-04**.

Incumpliendo con lo establecido en los **Artículos 37 fracción III, 64 y 66, fracción I** de la **Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/049/2024-SA-21

Se requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique o aclare, conforme a la observación que se detalla en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente al proceso de **entrega recepción** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-04**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-72**.

El siguiente resultado AF-73 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

"RESULTADO: AF-73 CON OBSERVACIÓN

Derivado de la Verificación e Inspección Física realizada a las obras incluidas en la muestra, se determinaron **Volúmenes de obra pagados no ejecutados**, en una obra como se relaciona a continuación:



NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	NÚMERO DE CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	IMPORTE DETERMINADO	NÚMERO DE ANEXO
OC-17	REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.	MSJBT/20184-AD/FORTAMUN-001/2023	SEMEX S.A. DE C.V.	\$ 1,092,311.15	DAM-VIF-05
TOTAL				\$ 1,092,311.15	

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos 56 fracción II, 66 fracción VII y 74 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca; y 198 de la Ley de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano para el Estado de Oaxaca, en el artículo 198.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-47

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$1,092,311.15 (Un millón noventa y dos mil treientos once pesos 15/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente a los **Volúmenes de obra pagados no ejecutados** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-05**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-73**.

El siguiente resultado AF-74 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

**RESULTADO: AF-74 CON OBSERVACIÓN*

*Derivado de la Verificación e Inspección Física realizada a las obras incluidas en la muestra, se determinaron volúmenes de obra con defectos o vicios ocultos, en **dos** obras como se relacionan a continuación:*

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA	NÚMERO DE CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	IMPORTE DETERMINADO	NÚMERO DE ANEXO
OC-15	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRÁULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA URSULA (TRAMO PARCIAL).	MSJBT/20184-CAPUFE-001/2023	EA EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS S.A. DE C.V.	\$ 55,627.28	DAM-VIF-06
OC-20	REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	MSJBT/20184-IR/IF-001/2023	C. JUVENTINO MERINO PERALTA	\$2,580,218.50	DAM-VIF-07
TOTAL				\$ 2,635,845.78	

Incumpliendo con lo establecido en los **artículos artículo 66 fracción VII. de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca; y 280 párrafo primero, segundo y tercero del Reglamento de Construcción y Seguridad Estructural para el Estado de Oaxaca.**

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-48

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$2,635,845.78 (Dos millones seiscientos treinta y cinco mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 78/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado."

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación correspondiente a los **Volúmenes de obra pagados no ejecutados** para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada como se detalla en el **ANEXO DAM-VIF-SOL-06 y ANEXO DAM-VIF-SOL-07**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-74**.

El siguiente resultado AF-75 fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:



(...)

“RESULTADO: AF-75 CON OBSERVACIÓN

Derivado de la Verificación e Inspección Física realizada a las obras incluidas en la muestra, se constató que **una** obra no se encuentra terminada en su totalidad, determinándose la aplicación de Sanciones por incumplimiento del programa, como se relaciona a continuación:

NUM.	NOMBRE DE LA OBRA	NÚMERO DE CONTRATO	NOMBRE DEL CONTRATISTA	IMPORTE DETERMINADO	OBSERVACIONES
OC-17	REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.	MSJBT/20184-AD/FORTAMUN-001/2023	SEMEX S.A. DE C.V.	\$ 599,264.50	Se determinaron Sanciones por incumplimiento del programa, según cláusula DECIMO CUARTA del Contrato de Obra Pública, de la siguiente manera: La diferencia entre los trabajos pagados en las estimaciones y los trabajos realmente efectuados es de \$1,092,311.15 reteniendo el 2% de la diferencia de dichos importes es de \$21,846.22 multiplicado por el número de meses transcurridos desde la fecha programada para el inicio de las actividades o trabajos que se encuentren atrasados, hasta el día de la revisión han transcurrido 7 meses, lo cual nos da la cantidad de \$152,923.56 , así mismo, debido a que el contratista no concluyó la obra en la fecha señalada, deberá cubrir la cantidad de dos al millar (2/1000) sobre el importe de los trabajos no ejecutados en la fecha pactada sin incluir el I.V.A. (\$941,647.54 x 0.002 = \$1,883.30) por cada día calendario de demora (237 días), sumando un importe \$446,340.94 .
TOTAL				\$ 599,264.50	

Incumpliendo con lo establecido en el artículo 31 fracción XX de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados del Estado de Oaxaca.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/049/2024-PO-49

Se le requiere que presente ante esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, la documentación que compruebe, justifique, aclare o reintegre la cantidad de **\$ 599,264.50 (Quinientos noventa y nueve mil doscientos sesenta y cuatro pesos 50/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada en este resultado.”

(...)

La Entidad Fiscalizable exhibió información y documentación para atender el resultado antes transcrito, misma que fue analizada determinando lo siguiente:

Presento copia certificada de minuta en donde manifiesta que con el propósito de subsanar la observación referente al atraso en la terminación de los trabajos objeto de la minuta, se plantea al municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, la ejecución de trabajos adicionales para mejoramiento de la infraestructura para la movilidad y seguridad vial en diferentes puntos de la ciudad de Tuxtepec, sin embargo, el argumento resulta insuficiente para justificar el incumplimiento con la normatividad aplicable.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, considera suficiente la documentación e información exhibida por la Entidad Fiscalizable, concluyendo como **solventado el Resultado AF-75**.

DICTAMEN

Esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, determina que el Municipio de San Juan Bautista Tuxtepec, Distrito de Tuxtepec, Oaxaca, **no cumplió** con lo establecido en las disposiciones legales y normativas a las que está obligado, por las razones expuestas en los resultados AF-64, y AF-65 contenidos en este Informe Final de Auditoría.

No omito mencionar que la Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca ejercerá las acciones que correspondan conforme a la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Oaxaca y demás disposiciones aplicables.

A T E N T A M E N T E

“EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ”

C. SARAHÍ NORIEGA RICARDEZ

TITULAR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

ANEXOS

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-01-SOL-01

RESULTADO: AF-01

CUENTA: 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

SUBCUENTA: 12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA .RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
		425,601.00							1598E1E0-9AE0-43F7-93D1-9F1F70922D5B	31/01/2023	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	425,601.00	1 UNIDAD NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM, AA,	425,601.00				
002381	10/02/2023	425,601.00	000753	10/02/2023	1,276,803.00	10/02/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000245583	1,276,803.00	D2BADCD8D-9D49-4F6A-8CFF-163FD909818D	31/01/2023	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	425,601.00	1 UNIDAD NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM, AA,	425,601.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023, MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 5 CAMIONETAS NISSAN NP300. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-001/2023 DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023 Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-002/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, ANEXA EL OFICIO DA-CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICA QUE ES EL ÚNICO PROVEEDOR PARA LA ADQUISICIÓN DE DICHS VEHÍCULOS. 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; GACETA MUNICIPAL CON FECHA 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 TOMO I EJEMPLAR 27 SECCIÓN I; OFICIO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DOP-DU/0083/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y ANEXO DEL OFICIO DOP-DU/0083/2023 Y CIRCULAR CA/03/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023.	425,601.00	0.00
		425,601.00							0C4A4F01-308A-4EAB-8FDB-962239A482EE	31/01/2023	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	425,601.00	1 UNIDAD NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM, AA,	425,601.00				

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-01-SOL-01

RESULTADO: AF-01

CUENTA: 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

SUBCUENTA: 12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA. RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA									
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO					
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO										
006653	03/04/2023	2,760,000.00	002694	03/04/2023	7,570,000.00	03/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000245583	7,570,000.00	0AA67D50-B09C-4885-8D22-3035379C9BDF	15/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	2,050,000.00	1 PZA CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS.	2,760,000.00	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN:</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE 2 CAMIONES RECOLECTORES DE BASURA POR EL IMPORTE DE \$5,520,000.00 Y LA COMPRA DE DOS CAMIONES DE VOLTEO POR EL IMPORTE DE \$4,100,000.00.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN:</p> <p>* OFICIO NÚMERO DSBM/003/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE SOLICITA INCREMENTO DE PARTIDA PRESUPUESTAL Y COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA CPH/M-TUX/002-A/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE AUTORIZA LA AMPLIACIÓN PRESUPUESTAL AL PRESUPUESTO DE LA "DIRECCIÓN DE SERVICIOS BÁSICOS" ESPECIFICAMENTE EN LAS PARTIDAS DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE CARGA POR EL IMPORTE DE \$11,053,760.00.</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA CPH/M-TUX/002-A/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DSBM/003/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; DICTAMEN DCPH/M-TUX/02-A/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CLP/0026/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO SIN NÚMERO DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CLP/0027/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y CIRCULAR CA/03/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023.</p>	2,760,000.00	0.00						
		2,760,000.00												59FF4393-EA9F-455C-B09F-0850BD6C2D7F		15/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	2,760,000.00	1 PZA CAMION RECOLECTOR DE BASURA C.T. 21 YDS.	2,760,000.00	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN</p> <p>* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p>	2,760,000.00	0.00
		2,050,000.00																7c1f67d0-ae0f-4b5b-ae35-0bf18d60aa2b	15/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	2,760,000.00	1 PZA CAMION RECOLECTOR DE BASURA C.T. 21 YDS.	2,050,000.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-01-SOL-01

RESULTADO: AF-01

CUENTA: 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

SUBCUENTA: 12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA .RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006775	04/04/2023	2,050,000.00	002737	04/04/2023	2,050,000.00	04/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	2,050,000.00	00C8D358-EABE-4949-9D50-25D0E93BAD55	15/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	2,050,000.00	1 PZA CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS.	2,050,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE DOS CAMIONES DE VOLTEO POR EL IMPORTE DE \$4,100,000.00. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-002/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, ANEXANDO OFICIO NÚMERO DA CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICAN LA ADQUISICIÓN DE DICHS VEHÍCULOS MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA. 3.- EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE: RESGUARDO DEL VOLTEO MARCA FREIGHTLINER MODELO 2023 CON SERIE 3ALACYF39PDUH9569 COLOR BLANCO.	2,050,000.00	0.00
006935	10/04/2023	426,591.00	002852	10/04/2023	455,601.00	10/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	455,601.00	EFE59F7A-901C-4A7F-81F1-8A60831A8A7	29/03/2023	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	426,591.00	1 UNIDAD NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM, AA,	426,591.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023, MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 5 CAMIONETAS NISSAN NP300. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-001/2023 DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023, ANEXA EL OFICIO DA-CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICA QUE ES EL UNICO PROVEEDOR PARA LA ADQUISICIÓN DE DICHS VEHÍCULOS.	426,591.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-01-SOL-01

RESULTADO: AF-01

CUENTA: 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

SUBCUENTA: 12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA .RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006936	10/04/2023	426,591.00	002851	10/04/2023	455,601.00	10/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	455,601.00	3D173162-B77F-4909-9293-89B07C84FFA3	29/03/2023	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	426,591.00	1 UNIDAD NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM, AA,	426,591.00	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023, MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 5 CAMIONETAS NISSAN NP300.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-001/2023 DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023, ANEXA EL OFICIO DA-CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICA QUE ES EL ÚNICO PROVEEDOR PARA LA ADQUISICIÓN DE DICHOS VEHÍCULOS.</p> <p>3.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN: ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIO DE FECHA 14 DE MARZO DEL 2023 DEBIDAMENTE FIRMADA Y SELLADA Y FOTOGRAFÍAS DE LOS VEHÍCULOS ADQUIRIDOS.</p> <p>4.- EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE: RESGUARDO CORRESPONDIENTE DEL VEHÍCULO NISSAN NP300 ESTACA SERIE 3N6AD35AXPK839357 COLOR BLANCO.</p>	426,591.00	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-01-SOL-01

RESULTADO: AF-01

CUENTA: 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE

SUBCUENTA: 12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200117 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200118 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200119 UNIDAD NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 4 CIL TMAA BLANCO/GRIS AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200120 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200121 CAMION RECOLECTOR DE BASURA CT 21 YDS CHASIS CABNA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EUROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200122 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7 MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K EROV AÑO 2023

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200123 CAMION CON CAJA DE VOLTEO 7MTS CHASIS CABINA MARCA FREIGHTLINER TIPO M2106 35K

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200124 CAMIONETA NISSAN NP 300 CHASIS CAB 2.5 L 4 CIL TM AA NUM SERIE 3N6AD35A2PK838090 MOTOR QR25494318H

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200125 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5L 4 CIL, TM AA SERIE:3N6AD35AXPK839357 MOTOR:QR25495039H AÑO:2023 COLOR BLANCO/GRIS

SUB-SUBCUENTA: 12441-5410200126 CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T CHASIS MCA .RAM VERSION 4000 AÑO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
009083	08/05/2023	1,039,360.00	003747	08/05/2023	1,039,360.00	08/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	1,433,760.00	EE9A7A8E-BF58-4A29-80E7-C48A799A38E2	15/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	1,039,360.00	1 PZA CAMIONETA CON SISTEMA HID. ROLL OFF 3.5T	1,039,360.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE * LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023, MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 1 CAMIONETA CON SISTEMA DE LEVANTE HIDRÁULICO EN CANTIDAD DE \$1,039,360.00. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-002/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, ANEXA EL OFICIO DA-CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICA QUE ES EL ÚNICO PROVEEDOR PARA LA ADQUISICIÓN DE DICHSOS VEHÍCULOS. 3.- EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE: RESGUARDO DE LA CAMIONETA MARCA RAM TIPO 4000 PL 5.7L MODELO 2022 COLOR BLANCO BRILLANTE. 4.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN: ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIO DE FECHA 13 DE ABRIL DE 2023. 5.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTANCION EN LA QUE DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHSOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.	1,039,360.00	0.00
TOTAL		\$12,789,345.00			\$12,847,365.00			\$13,241,765.00				\$12,789,345.00		\$12,789,345.00		\$12,789,345.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ANEXO DAM-FC-02-SOL-02

RESULTADO: AF-02

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 12461 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

SUBCUENTA: 12461 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100024 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002004Q,T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, AGRAS - GE

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100026 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100028 GENERADOR INVERTER DJI D12000IE

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100029 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100030 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100031 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100032 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100035 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100036 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100037 BATERIA INTELIGENTE T40

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
017212	15/08/2023	568,000.01	007047	15/08/2023	568,000.01	15/08/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000217827	568,000.01	A31FIE97-1AAB-4623 B4D5- D00CAD6C0DFD	07/08/2023	PAKA MOTORS	568,000.01	1 PZA MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002004Q, 3 PZA CP.AG.0000583.01 - T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, 1 PZA CP.AG.0000637.01 - AGRAS - GENERADOR INVERTER DJI D12000IE, 1 PZA CP. CAJA USO RUDO T40 - CAJA DE USO RUDO PARA AGRAS T40	568,000.01	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN EXTRAORDINARIA 06/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 3 DRONES DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES, OFICIO NÚMERO DA-CA/13/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICAN LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJ8TO-20184-AD-IF-308/2023 DE FECHA 31 DE JULIO DEL 2023.</p> <p>3.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN: ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 14 DE NOVIEMBRE DEL 2023 REALIZANDO LA ENTREGA POR PARTE DEL COORDINADOR DE RECURSOS MATERIALES Y FIRMA Y SELLO DE RECIBIDO DE LA DIRECCIÓN DE BIENESTAR Y RECIBO DE ENTREGA DE MATERIAL A LOS BENEFICIARIOS DE LA COLONIA ROJA, LA ESMALTA Y SAN RAFAEL CON FECHA DE ENTREGA 07 DE AGOSTO DEL 2023.</p> <p>4.- EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS BIENES ADQUIRIDOS: FOTOGRAFÍAS DE LOS BIENES ADQUIRIDOS Y ENTREGA DE LOS MISMOS A LAS PERSONAS QUE RESULTARON BENEFICIARIAS DEL PROGRAMA Y CREDENCIALES PARA VOTAR.</p> <p>5.- DOCUMENTO DENOMINADO CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO LA LISTA DE BENEFICIARIOS PARA EL PROGRAMA: LISTA DE BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO" DE LA COMUNIDAD LA ESMALTA, CAMELIA ROJA Y SAN RAFAEL.</p> <p>6.- CONTRATO DE COMODATO DE LA PERSONA EJIDO A QUIEN SE LE PROPORCIONARON LOS BIENES: CONTRATO DE COMODATO QUE CELEBRA EL MUNICIPIO Y LOS REPRESENTANTES DE LOS PRODUCTORES DE PLÁTANOS DE LOS EJIDOS DE CAMELIA ROJA, LA ESMALTA Y SAN RAFAEL DE FECHA 14 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.</p> <p>7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022; OFICIO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDB/0933/2023 DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023; JUSTIFICACIÓN DE LA TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023; CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO" Y LAS REGLAS DE OPERACIÓN DE DICHO PROGRAMA Y CIRCULAR CA/14/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023; RESGUARDO 11534.</p>	568,000.01	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

RESULTADO: AF-02

CUENTA: 12461 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

SUBCUENTA: 12461 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100024 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002004Q,T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, AGRAS - GE

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100026 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100028 GENERADOR INVERTER DJI D12000IE

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100029 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100030 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100031 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100032 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100035 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100036 BATERIA INTELIGENTE T40

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100037 BATERIA INTELIGENTE T40

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA							
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO			
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO								
022160	19/10/2023	323,760.00	009289	19/10/2023	284,000.01	19/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000217827	284,000.01	5906A1BE-B05C-439F-A382-624710B4CFC7	07/08/2023	PAKA MOTORS	568,000.01	1 PZA MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002003A, 3 PZA CP.AG.00000583.01 - T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, 1 PZA CP.AG.00000637.01 - AGRAS - GENERADOR INVERTER DJI D12000IE, 1 PZA CP. CAJA USO RUDO T40 - CAJA DE USO RUDO PARA AGRAS T40	323,760.00	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN EXTRAORDINARIA 06/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 3 DRONES DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES, OFICIO DE DA-CA/13/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICAN LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJ8TO-20184-AD-IF-308/2023 DE FECHA 31 DE JULIO DEL 2023.</p> <p>3.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN: ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 14 DE NOVIEMBRE DEL 2023 REALIZANDO LA ENTREGA POR PARTE DEL COORDINADOR DE RECURSOS MATERIALES Y FIRMA Y SELLO DE RECIBIDO DE LA DIRECCIÓN DE BIENESTAR Y RECIBO DE ENTREGA DE MATERIAL A LOS BENEFICIARIOS DE LA COLONIA ROJA, LA ESMALTA Y SAN RAFAEL CON FECHA DE ENTREGA 07 DE AGOSTO DEL 2023.</p> <p>4.- EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS BIENES ADQUIRIDOS: FOTOGRAFÍAS DE LOS BIENES ADQUIRIDOS Y ENTREGA DE LOS MISMOS A LAS PERSONAS QUE RESULTARON BENEFICIARIAS DEL PROGRAMA Y CREDENCIALES PARA VOTAR.</p> <p>5.- DOCUMENTO DENOMINADO CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO LA LISTA DE BENEFICIARIOS PARA EL PROGRAMA</p> <p>3.- CONTRATO DE COMODATO DE LA PERSONA EJIDO A QUIEN SE LE PROPORCIONARON LOS BIENES</p> <p>LISTA DE BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO" DE LA COMUNIDAD PAPAALOAPAM.</p> <p>6.- CONTRATO DE COMODATO DE LA PERSONA EJIDO A QUIEN SE LE PROPORCIONARON LOS BIENES: CONTRATO DE COMODATO QUE CELEBRA EL MUNICIPIO Y LOS REPRESENTANTES DE LOS PRODUCTORES DE PLÁTANOS DEL EJIDO PAPAALOAPAN DE FECHA 14 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.</p>	323,760.00	0.00				
		79,520.00															79,520.00	0.00			
		47,333.33																47,333.33	0.00		
		47,333.33		007043	19/08/2023	284,000.01		19/08/2023			284,000.01	6A36BA89-DB37-45AD-8E4-2F478EB21AB7	16/08/2023	PAKA MOTORS		0.00	COMPLEMENTO DE PAGO DE LA FACTURA 5906A1BE-B05C-439F-A382-624710B4CFC7 EN CANTIDAD DE \$284,000.00	47,333.33		47,333.33	0.00
		47,333.35																47,333.35		47,333.35	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100031 BATERIA INTELIGENTE T40
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100032 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACION AGRICOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100035 BATERIA INTELIGENTE T40
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100036 BATERIA INTELIGENTE T40
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100037 BATERIA INTELIGENTE T40

CUENTA: 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
SUBCUENTA: 12461 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO
12461-5610100024 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBJ002004Q,T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, AGRAS - GE
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100026 MODELO AERONAVE DE PULVERIZACION AGRICOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO C/GTIA. SERIE64TBKBJ002003A
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100028 GENERADOR INVERTER DJI D12000IE
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100029 BATERIA INTELIGENTE T40
SUB-SUBCUENTA: 12461-5610100030 BATERIA INTELIGENTE T40

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
022179	19/10/2023	323,760.00	009294	19/10/2023	568,000.01	19/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237	568,000.01	08753F04-428C-47C6-98BE-9CA6A7C180E0	07/08/2023	PAKA MOTORS	568,000.01	1 PZA MODELO AERONAVE DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. EQUIPO NUEVO CON GARANTÍA ESPECIFICACIONES: AERONAVE PARA PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA DRON DJI AGRAS T40. DRON DJI AGRAS T40. NO. SERIE: 64TBKBC002008B, 3 PZA CP.AG.00000583.01 - T40 - BATERIA INTELIGENTE T40, 1 PZA CP.AG.00000637.01 - AGRAS - GENERADOR INVERTER DJI D12000IE, 1 PZA CP. CAJA USO RUDO T40 - CAJA DE USO RUDO PARA AGRAS T40	323,760.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN EXTRAORDINARIA 06/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE 3 DRONES DE PULVERIZACIÓN AGRÍCOLA. 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE 3.- EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS BIENES ADQUIRIDOS 2.- DOCUMENTO DENOMINADO CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLATANO LA LISTA DE BENEFICIARIOS PARA EL PROGRAMA 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES, OFICIO NÚMERO DA-CA/13/2023 DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICAN LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBO-20184-AD-IF-308/2023 DE FECHA 31 DE JULIO DEL 2023. CONTRATO DE COMODATO QUE CELEBRA EL MUNICIPIO Y EL REPRESENTANTE DEL EJIDO SAN BARTOLO DE FECHA 14 DE SEPTIEMBRE DEL 2023. FOTOGRAFÍAS DE LOS BIENES ADQUIRIDOS Y ENTREGA DE LOS MISMOS A LAS PERSONAS QUE RESULTARON BENEFICIARIAS DEL PROGRAMA Y CREDENCIALES PARA VOTAR. 4.- DOCUMENTO DENOMINADO CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLATANO LA LISTA DE BENEFICIARIOS PARA EL PROGRAMA LISTA DE BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA "TECNIFICACIÓN PARA EL CULTIVO DE PLÁTANO" DE LA COMUNIDAD SAN BARTOLO ANEXANDO EL RECIBO DE ENTREGA DEL BIEN ADQUIRIDO.	323,760.00	0.00	
		47,333.33												47,333.33		0.00		
		47,333.33												47,333.33		0.00		
		47,333.35												47,333.35		0.00		
TOTAL		\$1,579,040.03			\$1,704,000.04			\$1,704,000.04				\$1,704,000.03		\$1,579,040.03		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-03-SOL-03

RESULTADO: AF-03

CUENTA: 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
SUBCUENTA: 12463 MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN
SUB-SUBCUENTA: 12463-5630100068 APISONADPR MIKASA MOTOR HONDA DIMENSIONES 720X415X1043 MODELO HONDA SERIE E23C000134 HONMDA E23C000136 HONDA
SUB-SUBCUENTA: 12463-5630100069 APISONADOR JOPER MODELO JAGUAR RAM-75 MOTOR ROBIN4 HP SERIE H07532300023

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
022806	26/10/2023	154,635.60	009588	26/10/2023	238,253.40	26/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	238,253.40	E5225965-C172-448E-BA96-44CE0C09D73E	17/10/2023	FERREMATERIALES COMALLI	231,953.40	2 PZA APISONADOR MIKASA MOTOR HONDA DIMENSIONES 720X415X1043 DIMENSIONES ZAPATA 280X330 PESO 72KG FRECUENCIA 680-710 AVANCE 10/15 METROS/MIN AMPLITUD 85MM FUERZA DE IMPACTO 1730 KG MOTOR MODELO HONDA GXR 120T TIPO 4 TIEMPOS ENFRIADO POR AIRE/OHC/MONO CILINDRICO/A GASOLINA VELOCIDAD 3.600 RPM CAPACIDAD DE ACEITE 0.55 LTS TIPO DE ACEITE SAE 10WW-30 CAPACIDAD DEL TANQUE 2.5 LTS COMBUSTIBLE OCTANAGE SUPERIOR A 93 CON NUM. DE SERIE: E23C000134 HONDA / Serie: E23C000136 HONDA, 1 PZA APISONADOR JOPER MODELO JAGUAR RAM-75 MOTOR ROBIN4 H.P. DE 4 TIEMPOS ALTO 102 CM ANCHO 43 CM CAPACIDAD DE TANQUE DE GASOLINA DE 2.8 L TAMAÑO DE LA ZAPATA (LXA)33.8 X 28.5 CM SALTO DE GOLPE DE 40 A 88 MM NUMERO DE IMPACTO DE 600 A 650 GOLPES /MIN FUERZA DE IMPACTO(KN) DE 18. NUM DE SERIE: H0753230023	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES</p> <p>* ESTUDIO DE MERCADO</p>	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES:</p> <p>DOS OFICIOS DE AUTORIZACIÓN NÚMEROS TM/AUT/0543/2023 Y TM/AUT/0544/2023 AMBOS DE FECHA 04 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITOS POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL Y DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHOS BIENES.</p> <p>2.- ESTUDIO DE MERCADO:</p> <p>ESTUDIO DE MERCADO.</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 OFICIO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DOP-DU/OV-ADM/6090/2023 DE FECHA 04 DE AGOSTO DEL 2023; CUADRO COMPARATIVO Y 3 COTIZACIONES.</p>	X	---
TOTAL		\$231,953.40			\$238,253.40			\$238,253.40				\$231,953.40					

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE ,CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES - RECURSOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

ANEXO DAM-FC-04-SOL-04

RESULTADO: AF-04

SUBCUENTA: 12466 EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS

SUB-SUBCUENTA: 12466-5660200002 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127

SUB-SUBCUENTA: 12466-5660200003 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127

SUB-SUBCUENTA: 12466-5660200004 TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KA TIPO SECO VOLTAJE PRIMARIO 440 VOLTAJE SECUNDARIO 220/127

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O REFERENCIA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
007937	21/04/2023	21,138.10	003253	21/04/2023	63,414.30	24/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230424400140BET000 0420353180	64,414.30	DAD8B8AB-B433-4E20-8355-EAB2E4CC64BD	18/03/2023	EDIFICACIONES Y MATERIALES YASSER	63,414.30	3 PZA TRANSFORMADOR DE DISTRIBUCION TRIFASICO DE 5KVA TIPO SECO, VOLTAJE PRIMARIO 440, VOLTAJE SECUNDARIO 220/127, CONEXIÓN PRIMARIA: DELTA, CONEXIÓN SECUNDARIA: ESTRELLA	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE	1.- EL RESGUARDO CORRESPONDIENTE: RESGUARDO 11598 CORRESPONDIENTE AL DEPARTAMENTO DE SUBDIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO REFERENTE A LOS TRANSFORMADORES DE DISTRIBUCIÓN TRIFÁSICO ADQUIRIDOS, DEBIDAMENTE FIRMADO Y SELLADO.	X	
TOTAL		\$63,414.30			\$63,414.30				\$64,414.30				\$63,414.30					

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

SUBCUENTA: 12469 OTROS EQUIPOS

SUB-SUBCUENTA: 12469-5690400010 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23001

SUB-SUBCUENTA: 12469-5690400011 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23002

SUB-SUBCUENTA: 12469-5690400012 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23003

SUB-SUBCUENTA: 12469-5690400013 CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.CON CAPACIDAD DE 6MTS MCA.REPSA SERIE.CC06C23004

ANEXO DAM-FC-05-SOL-05

RESULTADO: AF-05

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O REFERENCIA	IMPORTE	NÚMERO DE FOLIO FISCAL	FECHA	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
009099	08/05/2023	98,600.00	003749	08/05/2023	394,400.00	08/05/2023	REFERENCIA 214835V983	1,433,760.00	03EE4442-6C8B-44CF-A8E9-99AED67E8F44	17/03/2023	REMOLQUES Y PLATAFORMAS DE TOLUCA	98,600.00	1 PZA CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.	98,600.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE 4 CONTENEDORES DE BASURA POR EL IMPORTE DE \$394,400.00. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: OFICIO NÚMERO DSBM/003/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE SOLICITA INCREMENTO DE PARTIDA PRESUPUESTAL Y COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA NÚMERO CPH/M-TUX/002-A/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL, SE AUTORIZA LA AMPLIACIÓN PRESUPUESTAL AL PRESUPUESTO DE LA "DIRECCIÓN DE SERVICIOS BÁSICOS" ESPECIFICAMENTE EN LAS PARTIDAS DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE CARGA POR EL IMPORTE DE \$11,053,760.00 Y EL DICTAMEN DCPH-M-TUX/02-A/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023 PARA LA AMPLIACIÓN PRESUPUESTAL CON COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-FIV-002/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, ANEXANDO OFICIO NÚMERO DA-CA/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL JUSTIFICAN LA ADQUISICIÓN DE DICHS VEHÍCULOS MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA.	98,600.00	0.00
		98,600.00							26B2C608-824B-4057-83E5-C81901E85E28	17/03/2023		98,600.00	1 PZA CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.	98,600.00			98,600.00	0.00
		98,600.00							E6185EC4-CFA5-4BD4-9899-E7F895FBA359	17/03/2023		98,600.00	1 PZA CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.	98,600.00			98,600.00	0.00
		98,600.00							FD9AE723-D229-43E6-8981-3645BA77AACD	17/03/2023		98,600.00	1 PZA CONTENEDOR CERRADO TIPO CASITA CAP. 6M3.	98,600.00			98,600.00	0.00
TOTAL		\$394,400.00			\$394,400.00			\$1,433,760.00				\$394,400.00				\$394,400.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
000031	06/01/2023	789,677.92	000070	06/01/2023	888,440.62	0.00	06/01/2023	989,548.20	SEMANA 01 DEL 30/12/2022 AL 05/01/2023	789,677.92	213,804.48	31,090.43	83,951.35	888,440.62	789,677.92	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEL PERIODO DEL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022 AL 05 DE ENERO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN ENERO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230680024531 * TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 39200995, CON UN IMPORTE DE \$1,768,414.00 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS 7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0016/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/064/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS; OFICIO NÚMERO DE/0067/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL EL CUAL CARECE DE FIRMA Y EL TESORERO MUNICIPAL	789,677.92	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
001421	27/01/2023	700,783.50	000471	27/01/2023	736,552.42	0.00	27/01/2023	837,660.00	SEMANA 04 DEL 20/ENE/2023 AL 26/ENE/2023	700,783.50	286,168.48	138,825.09	111,574.46	736,552.43	700,783.50	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEL PERIODO DEL 20 AL 26 DE ENERO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN ENERO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230680024531</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p> <p>6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0027/2023 DE FECHA 27 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/0266/2023 DE FECHA 27 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS; OFICIO NÚMERO DE/0271/2023 DE FECHA 27 DE ENERO DEL 2023.</p>	700,783.50	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
002481	10/02/2023	746,842.96	000811	10/02/2023	746,519.83	0.00	10/02/2023	855,813.00	SEMANA 06 DEL 03/FEB/2023 AL 09/FEB/2023	746,842.96	194,956.57	65,948.97	129,330.73	746,519.83	746,842.96	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	746,842.96	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
004093	03/03/2023	764,958.30	001446	03/03/2023	781,404.68	0.00	03/03/2023	895,994.40	SEMANA 09 DEL 24/FEB/2023 AL 02/MAR/2023	764,958.30	205,179.88	68,542.97	120,190.53	781,404.68	764,958.30	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	764,958.30	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
005834	24/03/2023	780,374.46	002261	24/03/2023	767,570.66	0.00	24/03/2023	886,975.40	SEMANA 12 DEL 17/MAR/2023 AL 23/MAR/2023	780,374.46	197,936.43	67,732.71	143,007.52	767,570.66	780,374.46	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NOMINA DEL PERIODO 17 AL 23 DE MARZO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS 7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0131/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/0903/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/1457/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DEL 2023.	780,374.46	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
006482	31/03/2023	688,014.58	002621	31/03/2023	679,350.66	0.00	31/03/2023	798,755.40	SEMANA 13 DEL 24/MAR/2023 AL 30/MAR/2023	688,014.58	262,539.64	131,314.18	139,889.38	679,350.66	688,014.58	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NOMINA DEL PERIODO 24 AL 30 DE MARZO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN MARZO, EJERCICIO 2023, FECHA DE PRESENTACIÓN 16/04/2023 NÚMERO DE OPERACIÓN 230160089895</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 39792953, CON UN IMPORTE DE \$2,343,254.00</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p> <p>7- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0140/2023 DE FECHA 31 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/1016/2023 DE FECHA 31 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/1698/2023 DE FECHA 31 DE MARZO DEL 2023</p>	688,014.58	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
006795	05/04/2023	635,806.43	002770	05/04/2023	619,959.66	0.00	05/04/2023	739,364.40	SEMANA 14 DEL 31/MAR/2023 AL 06/ABR/2023	635,806.43	175,850.64	62,621.87	129,075.54	619,959.66	635,806.43	1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES 2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA 6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	635,806.43	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
007256	14/04/2023	981,613.02	002976	14/04/2023	960,972.66	0.00	14/04/2023	1,080,377.40	SEMANA 15 DEL 07/ABR/2023 AL 13/ABR/2023	981,613.02	210,864.74	71,511.84	159,993.26	960,972.66	981,613.02	1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES 2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA 6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	981,613.02	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
007885	21/04/2023	684,864.31	003233	21/04/2023	659,380.66	0.00	21/04/2023	778,785.40	SEMANA 16 DEL 14/ABR/2023 AL 20/ABR/2023	684,864.31	200,178.44	67,852.54	157,809.55	659,380.66	684,864.31	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	684,864.31	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
008415	28/04/2023	687,112.64	003443	28/04/2023	686,884.64	0.00	811,104.40	SEMANA 17 DEL 21/ABR/2023 AL 27/ABR/2023	687,112.64	241,184.45	101,340.12	140,072.33	686,884.64	687,112.64	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	687,112.64	0.00		



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
008916	05/05/2023	764,922.30	003661	05/05/2023	760,938.44	0.00	05/05/2023	885,168.20	SEMANA 18 DEL 28/ABR/2023 AL 04/MAY/2023	764,922.30	205,104.87	68,661.11	140,427.62	760,938.44	764,922.30	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	764,922.30	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
009344	12/05/2023	672,704.27	003850	12/05/2023	662,062.84	0.00	12/05/2023	786,282.60	SEMANA 19 DEL 05/MAY/2023 AL 11/MAY/2023	672,704.27	204,369.79	69,322.26	145,688.96	662,062.84	672,704.27	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR PARTE DE LOS TRABAJADORES 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	672,704.27	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
009910	19/05/2023	681,015.99	004113	19/05/2023	678,023.88	0.00	19/05/2023	800,049.00	SEMANA 20 DEL 12/MAY/2023 AL 18/MAY/2023	681,015.99	222,853.29	71,697.69	154,147.71	678,023.88	681,015.99	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS</p> <p>2- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>3- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	681,015.99	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
010425	26/05/2023	697,203.86	004321	26/05/2023	698,238.08	0.00	26/05/2023	820,263.20	SEMANA 21 DEL 19/MAY/2023 AL 25/MAY/2023	697,203.86	278,627.71	132,246.68	145,346.81	698,238.08	697,203.86	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS TIMBRADOS DE NÓMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN EJERCICIO 2023, Y TRANSFERENCIA BANCARIA 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	697,203.86	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
011345	09/06/2023	660,760.30	004739	09/06/2023	647,779.68	647,779.68	0.00	SEMANA 23 DEL 02/JUN/2023 AL 08/JUN/2023	660,760.30	200,436.72	68,039.15	145,378.19	647,779.68	660,760.30	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA PERIODO SEMANAL 02 AL 08 DE JUNIO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS SE ENCUENTRAN CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN <p>3.- REALIZÓ EL PAGO EN EFECTIVO</p> <ul style="list-style-type: none"> * PRESENTÓ TRANSFERENCIA CON CUENTA CARGO NÚMERO 18000245430, RAMO 28 2023 DE FECHA 30/06/2023 CON NÚMERO DE REFERENCIA 992023063015043639G013. 	660,760.30	0.00		



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
011878	16/06/2023	685,176.76	004962	16/06/2023	675,856.48	675,856.48	0.00	SEMANA 24 DEL 09/JUN/2023 AL 15/JUN/2023	685,176.76	218,827.98	72,488.54	155,659.72	675,856.48	685,176.76	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA * EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN <p>3.- REALIZÓ EL PAGO EN EFECTIVO</p> <ul style="list-style-type: none"> * PRESENTÓ TRANSFERENCIA CON CUENTA CARGO NÚMERO 18000245430, RAMO 28 2023 DE FECHA 16/06/2023 CON NÚMERO DE REFERENCIA 9920230616153319840391. 	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS QUE CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	685,176.76	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
012188	23/06/2023	667,362.29	005144	23/06/2023	651,041.42	651,041.42	0.00	SEMANA 25 DEL 16/JUN/2023 AL 22/JUN/2023	667,362.29	205,836.66	69,384.50	152,773.03	651,041.42	667,362.29	1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". TIMBRADO DE NOMINA PERIODO SEMANAL 16 AL 22 DE JUNIO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES SIN EMBARGO NO CANCELÉ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO" 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN JUNIO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230270119677 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS 7.- PRESENTÓ TRANSFERENCIA CON CUENTA CARGO NÚMERO 18000245430, RAMO 28 2023 DE FECHA 23/06/2023. PRESENTÓ TRANSFERENCIA BANCARIA 8.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO CRH/1980/2023 DE FECHA 23 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/3452/2023 DE FECHA 23 DE JUNIO DEL 2023	667,362.29	0.00		



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
012776	30/06/2023	667,220.43	005424	30/06/2023	644,652.82	644,652.82	0.00	SEMANA 26 DEL 23/JUN/2023 AL 29/JUN/2023	667,220.43	251,427.23	115,779.78	158,215.06	644,652.82	667,220.43	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA PERIODO SEMANAL DEL 23 AL 29 DE JUNIO DEL 2023 REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN <p>3.- REALIZÓ EL PAGO EN EFECTIVO</p> <ul style="list-style-type: none"> * PRESENTÓ TRANSFERENCIA CON CUENTA CARGO NÚMERO 18000245430, RAMO 28 2023 DE FECHA 30/06/2023 CON NÚMERO DE REFERENCIA 992023063015043639G013. 	667,220.43	0.00		



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
013396	07/07/2023	644,567.95	005676	07/07/2023	613,020.02	0.00	07/07/2023	733,611.40	SEMANA 27 DEL 30/JUN/2023 AL 06/JUL/2023	644,567.95	190,750.57	65,893.63	156,404.87	613,020.02	644,567.95	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA PERIODO SEMANAL 30 DE JUNIO AL 06 DE JULIO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN JULIO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230291102614</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p> <p>7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0380A/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/2125/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/3801/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023</p>	644,567.95	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
014205	14/07/2023	711,837.57	005982	14/07/2023	686,138.62	0.00	14/07/2023	806,730.00	SEMANA 28 DEL 07/JUL/2023 AL 13/JUL/2023	711,837.57	233,221.93	77,288.31	181,632.57	686,138.62	711,837.57	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN JULIO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230291102614</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41511935, CON UN IMPORTE DE \$2,249,022.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	711,837.57	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
014768	21/07/2023	670,552.64	006229	21/07/2023	638,489.45	0.00	21/07/2023	759,080.80	SEMANA 29 DEL 14/JUL/2023 AL 20/JUL/2023	670,552.64	209,225.30	71,125.43	170,163.16	638,489.35	670,552.64	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	670,552.64	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
015483	28/07/2023	672,405.62	006578	28/07/2023	650,399.85	0.00	28/07/2023	770,991.20	SEMANA 30 DEL 21/JUL/2023 AL 27/JUL/2023	672,405.62	214,841.29	74,613.77	162,233.29	650,399.85	672,405.62	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN JULIO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230291102614</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41511935, CON UN IMPORTE DE \$2,249,022.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	672,405.62	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
016280	04/08/2023	585,115.42	006740	04/08/2023	671,158.25	0.00	04/08/2023	791,749.60	SEMANA 31 DEL 28/JUL/2023 AL 03/AGO/2023	695,771.12	224,296.92	74,538.27	174,371.52	671,158.25	585,115.42	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN AGOSTO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230280204838</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41766929, CON UN IMPORTE DE \$2,523,180.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	585,115.42	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
		110,655.70				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,655.70		<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	110,655.70	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
016835	11/08/2023	667,311.33	006907	11/08/2023	640,342.05	0.00	11/08/2023	760,933.40	SEMANA 32 DEL 04/AGO/2023 AL 10/AGO/2023	667,311.33	222,018.32	70,012.71	178,974.89	640,342.05	667,311.33	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN AGOSTO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230280204838</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41766929, CON UN IMPORTE DE \$2,523,180.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	667,311.33	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
017524	18/08/2023	679,077.80	007178	18/08/2023	631,184.85	0.00	18/08/2023	751,776.20	SEMANA 33 DEL 11/AGO/2023 AL 17/AGO/2023	679,077.80	209,663.27	71,527.42	186,028.80	631,184.85	679,077.80	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN AGOSTO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230280204838</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41766929, CON UN IMPORTE DE \$2,523,180.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	679,077.80	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
018087	25/08/2023	648,677.94	007473	25/08/2023	594,163.27	0.00	25/08/2023	714,754.62	SEMANA 34 DEL 18/AGO/2023 AL 24/AGO/2023	648,677.94	194,340.52	66,252.11	182,603.08	594,163.27	648,677.94	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". TIMBRADO DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN AGOSTO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230280204838 TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41766929, CON UN IMPORTE DE \$2,523,180.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	648,677.94	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

RESULTADO: AF-08

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
018581	01/09/2023	674,881.43	007704	01/09/2023	640,648.71	0.00	01/09/2023	760,022.20	SEMANA 35 DEL 25/AGO/2023 AL 31/AGO/2023	674,881.43	252,070.50	117,945.69	168,357.53	640,648.71	674,881.43	<p>1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADOS, ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>TIMBRADO DE NOMINA PERIODO SEMANAL 25 AL 31 DE AGOSTO DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>2- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN AGOSTO, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 230280204838</p> <p>6- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p> <p>7- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF/F-IV/0417/2023 DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/2738/2023 DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/5039/2023 DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2023</p>	674,881.43	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
019083	08/09/2023	665,843.32	007901	08/09/2023	619,722.51	0.00	08/09/2023	739,096.00	SEMANA 36 DEL 01/SEP/2023 AL 07/SEP/2023	665,843.32	225,299.36	72,320.26	199,099.91	619,722.51	665,843.32	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	665,843.32	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
019806	15/09/2023	646,385.77	008192	15/09/2023	598,179.52	0.00	15/09/2023	717,553.00	SEMANA 37 DEL 08/SEP/2023 AL 14/SEP/2023	646,385.77	195,001.92	67,938.13	175,270.04	598,179.52	646,385.77	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	646,385.77	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
020048	22/09/2023	751,283.87	008341	22/09/2023	696,629.91	0.00	22/09/2023	816,003.40	SEMANA 38 DEL 15/SEP/2023 AL 21/SEP/2023	751,283.87	200,363.98	69,458.54	185,559.40	696,629.91	751,283.87	1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO" 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	751,283.87	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
020530	29/09/2023	673,615.41	008602	29/09/2023	618,118.31	0.00	29/09/2023	737,491.80	SEMANA 39 DEL 22/SEP/2023 AL 28/SEP/2023	673,615.41	212,163.92	74,131.49	193,529.53	618,118.31	673,615.41	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	673,615.41	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
021025	06/10/2023	672,508.81	008792	06/10/2023	621,413.51	0.00	06/10/2023	740,787.00	SEMANA 40 DEL 29/SEP/2023 AL 05/OCT/2023	672,508.81	203,453.71	70,219.39	184,329.62	621,413.51	672,508.81	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	672,508.81	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
021683	13/10/2023	670,714.32	009069	13/10/2023	617,124.71	0.00	13/10/2023	736,498.20	SEMANA 41 DEL 06/OCT/2023 AL 12/OCT/2023	670,714.32	203,614.96	69,908.72	187,295.85	617,124.71	670,714.32	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	670,714.32	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
022531	20/10/2023	668,539.33	009504	20/10/2023	623,890.71	0.00	20/10/2023	743,264.20	SEMANA 42 DEL 13/OCT/2023 AL 19/OCT/2023	668,539.33	203,786.47	69,844.14	178,590.95	623,890.71	668,539.33	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO" 2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	668,539.33	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
023069	27/10/2023	664,151.10	009749	27/10/2023	593,030.11	0.00	27/10/2023	712,403.60	SEMANA 43 DEL 20/OCT/2023 AL 26/OCT/2023	664,151.10	249,859.49	76,686.73	244,293.75	593,030.11	664,151.10	1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO" 1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023 4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA 5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS 6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS	664,151.10	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
023451	03/11/2023	635,736.32	009846	03/11/2023	596,892.71	0.00	03/11/2023	716,266.20	SEMANA 44 DEL 27/OCT/2023 AL 02/NOV/2023	635,736.32	191,002.00	67,447.94	162,397.67	596,892.71	635,736.32	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DEL EJERCICIO 2023 Y TRANSFERENCIAS BANCARIAS</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	635,736.32	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
023696	10/11/2023	834,769.19	010043	10/11/2023	766,871.51	0.00	10/11/2023	886,245.00	SEMANA 45 DEL 03/NOV/2023 AL 09/NOV/2023	834,769.19	189,237.97	66,250.31	190,885.34	766,871.51	834,769.19	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN NOVIEMBRE, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 240380055534</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	834,769.19	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
		88,914.70																	
024447	24/11/2023		010440	24/11/2023	716,216.71	0.00	24/11/2023	835,590.20	SEMANA 47 DEL 17/NOV/2023 AL 23/NOV/2023	781,480.58	206,075.00	70,462.48	200,876.39	716,216.71	88,914.70	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DEL PERIODO 17 AL 23 DE NOVIEMBRE DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>* EL TABULADOR</p> <p>* LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>* EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	88,914.70		
		692,565.88													692,565.88	<p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN NOVIEMBRE, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 240380055534</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 43307245, CON UN IMPORTE DE \$2,787,304.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	692,565.88	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

RESULTADO: AF-08

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
024480	17/11/2023	650,429.18	010464	17/11/2023	592,417.11	0.00	17/11/2023	711,790.60	SEMANA 46 DEL 10/NOV/2023 AL 16/NOV/2023	650,429.18	190,488.00	66,507.13	181,992.94	592,417.11	650,429.18	1- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DEL PERIODO 10 AL 16 DE NOVIEMBRE DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"	650,429.18	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
 SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
024930	01/12/2023	650,364.50	010739	01/12/2023	621,688.74	0.00	01/12/2023	751,173.80	SEMANA 48 DEL 24/NOV/2023 AL 30/NOV/2023	650,364.50	278,525.13	148,628.68	158,572.21	621,688.74	650,364.50	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO" TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES, ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO".</p> <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p>	650,364.50	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
025218	08/12/2023	648,432.04	010896	08/12/2023	637,754.14	0.00	08/12/2023	767,239.20	SEMANA 49 DEL 01/DIC/2023 AL 07/DIC/2023	648,432.04	194,765.07	66,925.73	138,517.24	637,754.14	648,432.04	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	648,432.04	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

RESULTADO: AF-08

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
026536	20/12/2023	635,208.37	011591	20/12/2023	618,175.34	0.00	22/12/2023	747,860.40	SEMANA 51 DEL 15/DIC/2023 AL 21/DIC/2023	635,208.37	187,625.83	64,666.99	139,991.87	618,175.34	635,208.37	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DEL PERIODO 15 AL 21 DE DICIEMBRE DEL 2023, REFERENTE A LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>2.- LA PLANTILLA DE PERSONAL</p> <p>PRESENTÓ PLANTILLA DE PERSONAL DEL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>PRESENTÓ TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN DICIEMBRE, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 240840016547</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 43489669, CON UN IMPORTE DE \$5,691,809.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>PRESENTÓ EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p> <p>7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF-F-IV/0608/2023 DE FECHA 22 DE DICIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO CRH/3943/2023 DE FECHA 22 DE DICIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA COORDINADORA DE RECURSOS HUMANOS Y OFICIO NÚMERO DE/7960/2023 DE FECHA 22 DE DICIEMBRE DEL 2023</p>	635,208.37	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
026775	15/12/2023	635,199.14	011747	15/12/2023	608,191.34	0.00	15/12/2023	737,676.40	SEMANA 50 DEL 08/DIC/2023 AL 14/DIC/2023	635,199.14	189,292.23	65,697.91	150,602.12	608,191.34	635,199.14	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA DEBIDAMENTE FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES ADEMÁS CANCELÓ LA DOCUMENTACIÓN CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	635,199.14	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-06

RESULTADO: AF-08

CUENTA: 5111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUBCUENTA: 51111 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE
SUB-SUBCUENTA: 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583		NÓMINA				OTRAS DEDUCCIONES	TOTAL	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA Y/O PERIODO	SUB TOTAL	TOTAL PERCEPCIONES	RETENCIONES / I.S.R. RETENIDO							
027524	29/12/2023	726,722.01	011995	29/12/2023	711,936.54	0.00	29/12/2023	841,421.60	SEMANA 52 DEL 22/DIC/2023 AL 28/DIC/2023	726,722.01	188,347.33	64,833.73	138,299.07	711,936.54	726,722.01	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA EL CUAL ACREDITA LA RECEPCIÓN DEL PAGO ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO". <p>2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA PLANTILLA DE PERSONAL * EL TABULADOR * LISTA DE ASISTENCIA * EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN 	<p>1.- LOS TIMBRADOS DE NÓMINA DEBIDAMENTE FIRMADA ADEMÁS DEBERÁN ESTAR DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>TIMBRADOS DE NOMINA CON LA LEYENDA OPERADO PERIODO 15 AL 21 DE DICIEMBRE DEL 2023, FIRMADOS POR LOS TRABAJADORES</p> <p>2.- PLATILLA DEL PERSONAL</p> <p>PLANTILLA DE PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE SEGURIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023</p> <p>3.- EL TABULADOR</p> <p>TABULADOR SALARIAL PARA EL EJERCICIO 2023</p> <p>4.- LISTA DE ASISTENCIA</p> <p>PRESENTÓ LISTA DE ASISTENCIA DE FORMA QUINCENAL DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>5.- EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO, ACUSE DE RECIBO Y DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN DICIEMBRE, EJERCICIO 2023, NÚMERO DE OPERACIÓN 240840016547</p> <p>TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 43489669, CON UN IMPORTE DE \$5,691,809.00</p> <p>6.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL POR MODALIDAD DE CONTRATACIÓN</p> <p>EXPEDIENTE DEL PERSONAL DE LOS ELEMENTOS DE POLICIA QUE CONTIENE SOLICITUDES DE EMPLEO; ACTAS DE NACIMIENTO; CURP; INE; COMPROBANTES DE DOMICILIO; CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL; CERTIFICADO DE ESTUDIOS; CARTAS DE RECOMENDACIÓN; CERTIFICADOS MÉDICOS; CONSTANCIAS DE NO ANTECEDENTES PENALES; CARTILLAS MILITARES Y CONTRATOS INDIVIDUALES DE TRABAJO POR TIEMPO FIJO O DETERMINADOS</p>	726,722.01	0.00
TOTAL		\$30,632,880.98			\$29,569,428.63	\$2,619,330.40		\$31,753,941.02		\$30,632,880.98	9,435,478.99	3,415,526.07	7,083,405.36	\$29,569,428.54	\$30,632,880.98		\$30,632,880.98	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACION PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.
ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

RESULTADO: AF-09

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-213 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
004831	14/03/2023	123,430.10	001816	14/03/2023	166,070.06	14/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	166,070.06	20/02/2023	47323298-8031-4bc7-a21c-60aa8889795f	JOEL VACA YAÑEZ	123,430.10	1,330.07	122,100.03	550 PIEZA SILLA ARUBA DUNA BLANCA	123,430.10	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0136/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHOS BIENES.</p> <p>* NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE.</p> <p>* NO ACREDITO EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 002953 DE FECHA 13 DE ABRIL DE 2023, LÍNEA DE CAPTURA DE FECHA 18/04/2023 Y RECIBO BANCARIO DE FECHA 13/04/2023, CORRESPONDIENTE AL ENTERO DE DICHO IMPUESTO.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NUM. 4831; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022; OFICIO NÚM. TM/0238/2023, DE FECHA 10 DE ABRIL DE 2023 Y LISTADO DE RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS-PROVEEDORES DEL MES DE MARZO DE 2023.</p>	123,430.10	0.00
007740	20/04/2023	28,891.22	003173	20/04/2023	58,091.22	20/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	58,091.22	07/03/2023	53ca0420-7346-4c91-80d4-b3d85edblee1	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	28,891.22	-	28,891.22	1 H87 PANASONIC SISTEMA DE TELÉFONO CON CABLE INALÁMBRICO CON CONTESTADOR AUTOMÁTICO Y BLOQUEO DE LLAMADAS CON UN SOLO TOQUE - 2 AURICULARES O TELÉFONOS INALÁMBRICOS- KX-TGF352N (CHAMPAGNE GOLD)... 1 H87 ESTANTE METÁLICO RACK ORGANIZADOR ADF 5 NIVELES 190X84X30CM, 1 H87 SOPORTE PARA TV PLASMA, LCD Y LED TAIKAI, 1 H87 CANDADO DE CABLE DE ACERO FLEXIBLE PARA PUERTA, 3 H87 MEMORIA USB ADATA AUJV250-32G-RBK 32GB PLATA 2.0, 3 H87 MINI HUB HUB USB DE 4 PUERTOS MANHATTAN, 1 H87 TONER BROTHER TN-850 GENERICO, ALTO RENDIMIENTO, 1 H87 KIT DE TINTAS IMPRESORA EPSON EPSON L5290 ORIGINAL, YELLOW, MAGENTA, C, AN Y NEGRO.	28,891.22	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0061/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHOS BIENES.</p> <p>* NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA NUM 7740.</p>	28,891.22	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

RESULTADO: AF-09

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-213 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
007786	20/04/2023	23,035.00	003186	20/04/2023	23,035.00	20/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	23,035.00	17/03/2023	CC5156CB-7AF7-4A7E-AC66-2758F3DE6AAA	JAVIER ARMAS PEREZ	23,035.00	-	23,035.00	3 PIEZA ESCRITORIO OPERATIVO MODAMOB, MODELO MILAN, FORMA Z, SUPERFICIE COLOR NEGRO, PATAS DE METAL COLOR BLANCO, A PRUEBA DE AGUA, 120CM X 61CM X 73CM, 7 PIEZA SILLA MODAMOB, MODELO LYRA, REPOSABRAZOS, CABECERA Y RESPALDO DE MALLA, NEGRO, ELEVACION/DISMINUCION DE ALTURA, 5 LLANTAS, BASE METÁLICA, 4 PIEZA SILLA OPERATIVA MODAMOB, MODELO PRAGA, COLOR NEGRO, BASE DE NYLON, 5 LLANTAS, ELEVACION/DISMINUCION DE ALTURA, 1PZ, 1 PIEZA TELÉFONO PANASONIC DETC CON PANTALLA LCD DE 1.8', AZUL/NEGRO KX-TG4111 SERIE: 2KAXB149581	23,035.00	NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0254/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHS BIENES. * NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA NUMERO 7786.	23,035.00	0.00
009503	15/05/2023	45,769.99	003931	15/05/2023	45,769.99	15/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000220427	45,769.99	26/04/2023	5e610784-237a-450c-92c9-a974000b33b1	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	45,769.99	-	45,769.99	9 PZA ESCRITORIO CON 2 CAJONES DE 140X50X72 CM NOGAL NEO CON NEGRO, SOLO UNO TRAE CHAPA EL MAS PEQUEÑO, 1 PZA UNIDAD ESTADO SOLIDO SSD KINGSTON A400, 960GB, SATA III, 2.5", 7MM, 2 PZA EXTENSIÓN ARTESANAL DE CABLE DÚPLEX #12 100%, COBRE CLAVIJA INDUSTRIAL Y 2 CONTACTOS DE USO RUDD.	45,769.99	NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LOS RESGUARDOS DE ESCRITORIOS * NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0342/2023 DE FECHA 03 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHS BIENES. * LOS RESGUARDOS DE ESCRITORIOS RESGUARDOS DE 9 ESCRITORIOS. * NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA NUMERO 9503.	45,769.99	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

RESULTADO: AF-09

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-213 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
010635	30/05/2023	38,396.61	004399	30/05/2023	100,000.00	30/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., ING FISCALES NUM CTA: 18000207237	100,000.00	18/05/2023	D4915AEE-89D4-4542-A338-D3F808D699AF	OFFICE DEPOT	9,246.01	-	9,246.01	1 PIEZA MULTIFUN EPSON TANK L3251 NEG, 1 PIEZA TV JVC 32 SMART ROKU, 1 PIEZA PINTARRON SNOW BLANCO 40X60, 1 PIEZA LÁMPARA DE MESA NAT BCO, FECHA DEL PEDIMENTO: 2023-02-08 18:01:00, 1 PIEZA CUPONES VENTA NOCTURNA	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LOS ARTÍCULOS * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	* LA SOLICITUD DE LOS ARTICULOS LISTADO DE NECESIDADES Y 3 ORDENES DE TRABAJO * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE			
									23/05/2023	0CF0119D-CAB5-45B5-A26A-1BD0A3CC6297	TIENDAS CHEDRAUI	6,551.20	-	6,551.20	1,000 PZA PORTA BEBE PRINSEL, 3,000 PZA SILLA ALTAPRINSEL, 1,000 PZA. PORTABEBE TRENDY K , 1,000 PZA. PORTA BEBE PRINSEL, 4,000 PZA COMBO POWER&CO 1 B, 1,000 PZA. BATIDORA OSTER FPS, 1,000 PZA. BARRACUDA AVRI300	1. . NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) EN CANTIDAD DE: \$ 22,599.40 2. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A : * LA SOLICITUD DE LOS ARTÍCULOS * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE 3. NO CORRESPONDE A LA NATURALEZA DEL GASTO	*NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA NUMERO 10635; VALIDACIONES DE CFDI Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS ARTÍCULOS.	38,396.61	38,396.61	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

RESULTADO: AF-09

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-213 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
016169	01/08/2023	33,992.64	006697	01/08/2023	389,494.17	01/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., ING FISCALES NUM CTA: 18000207237	389,494.17	09/06/2023	54F52A34-FBE7-4D93-B7C8-380DFA599576	LATIN ID SA DE CV			395,407.84	1 H87 PAD DE FIRMA WACOM STU-540 USB, 2 H87 TRIPIE VANTA 7000 P/CAMARA, 2 H87 COMPUTADORA LENOVO THINKCENTRE NEO C I7 W1IP 16GB 512GB SERIES: YLT07JVV; YLT07K28, - 1 H87 MEGAMATCHER STANDARD SDK NEUROTECHNOLOGY, 1 E48 SOFTWARE DOCUMENT VERIFICATION RUNTIME ENGINE AND TEMPLATE, 1 E48 CAPACITACION CONTRATO DE ADQUISICIÓN NO. MSJBTO-20184-AD-IF-248/2023.	33,992.64	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LOS ARTÍCULOS * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	* LA SOLICITUD DE LOS ARTICULOS OFICIO DA-CA/09/2023 SOLICITUD PARA ADQUISICION DE BIENES Y / O SERVICIOS, DE FECHA 02 DE MAYO DE 2023. * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN SESION ORDINARIA 05/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 4 DE MAYO DE 2023. * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO DE ADQUISICION NUM MSJBTO-20184-AD-IF-248/2023. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE. *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE.	33,992.64	0.00
									20/06/2023	38A32F74-398E-4CDB-9C9F-67F4A22776DC	LATIN ID SA DE CV			- 5,913.68	1 H87 PAD DE FIRMA WACOM STU-540 USB		NOTA DE CREDITO			



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51211-2113 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

RESULTADO: AF-09

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO						
026096	20/12/2023	50,129.16	011366	20/12/2023	117,350.81	20/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., ING FISCALES NUM CTA: 18000207237	170,158.81	12/10/2023	fc918cfe-6acf-48d6-b17b-1e515f6c30e3	ELIZABETH VELASCO LOPEZ			14,750.00	5 PZA SILLA GIANNELLI ERGONOMICA TAPIZADA CON MALLA DEPORTIVA QUE PROPICIA LA CIRCULACIÓN DEL AIRE Y CON MALLA DE SUSPENSIÓN EN EL RESPALDO. DESCANSA BRAZOS ABATIBLES.	50,129.16	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LOS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	* EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) EN CANTIDAD DE \$401.56: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0616/2023 DE FECHA 03 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITOS POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHO BIENES. * LOS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES 5 RESGUARDOS DE SILLAS, 3 RESGUARDOS DE MESA DE OFICINA MULTISUOS. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	50,129.16	0.00	
									12/10/2023	07fed57a-5cf7-4f66-9193-41c0f28cb1c2	ELIZABETH VELASCO LOPEZ			7,377.60	3 PZA MESA DE OFICINA MULTISUOS IMPRESORA CAFETERA RUEDAS COLOR CEREZO PREMIUM CON NEGRO						1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LOS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA
									11/11/2023	8c7d4961-0e91-49bf-b721-b8b28b03e313	ELIZABETH VELASCO LOPEZ			27,600.00	3 PZA MINI ESCRITORIO EN FORMA DE L TIPO BALA, 1 GAVETA PAPELERA CON CORREDERA EUROPEA CON CAPACIDAD DE CARGA DE 25 KG CON LLAVE Y 1 GAVETA ARCHIVADORA CON CORREDERAS EMBALINADAS CON CAPACIDAD DE CARGA DE 45 KG, JALADERAS A UN COSTADO, REGATONES, FABRICADO EN MELAMINA DE 28, 16, 12 MM CANTOS EN PVC DE 0.45MM. NOTA: LA IMAGEN MUESTRA 1 MÓDULO DERECHO. MEDIDAS: FRENTE: 1200 X 1200 X 750. CUBIERTA NOGAL NEO. DOS CON CAJONES LATERALES LADO IZQUIERDO Y UNO LADO DERECHO						1. . NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) EN CANTIDAD DE \$401.56 NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. 2. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-08-SOL-07

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51211-2113 EQUIPOS MENORES DE OFICINA

RESULTADO: AF-09

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	BANCA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
028538	29/12/2023	27,686.35	012394	29/12/2023	27,388.02	29/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM CTA:18000245583	27,388.02	22/03/2023	eedf8605-4c50-45eb-96bb-174eebba684d	ALMA AGUIRRE MEZA			17,500.01	10 PIEZA SILLA SECRETARIAL CON POZABRAZO	27,686.35	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * LOS RESGUARDOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA 1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0271/2023 DE FECHA 24 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITOS POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE DICHS BIENES. * LOS RESGUARDOS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES A 10 SILLAS SECRETARIALES. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE. *NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA NUMERO 28538 Y UN COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET PRESENTADO ANTERIORMENTE.	27,686.35	0.00
									27/03/2023	caaa6555-663d-4b82-bbc5-015b281cd036	ALMA AGUIRRE MEZA			5,968.00	1 PIEZA VARILLA COBRIZADA P/TIERRA 5/8X3M, 1 PIEZA CONECTOR REFORZADO 5/8 P/VARILLA TIERRA, 10 MTR CABLE MONOPOLAR CAL 8 VERDE, 10 MTR CABLE MONOPOLAR CAL 10 VERDE, 2 PIEZA TORNILLO DE BRONCE AL SILICON DE 1/4 X 3/4 RONDANA, PRESION Y TUERCA, 1 PIEZA TERMINAL CABLE CAL 8, 1 PIEZA TERMINAL CABLE CAL 10, 1 PIEZA MULTIMETRO DIGITAL URREA UDS44					
									09/06/2023	4e306f0f-a255-49dd-9aa2-bdc0e71a297f	ALMA AGUIRRE MEZA			3,920.01	4 PIEZA DETECTOR DE METAL PORTATIL, 4 PIEZA BATERIAS 9V					
TOTAL		\$371,331.07			\$927,199.27			\$980,007.27					\$1,330.07	\$702,203.23		\$371,331.07	\$ 371,331.07	\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-09-SOL-08

RESULTADO: AF-10

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
003706	28/02/2023	92,100.00	001269	28/02/2023	92,100.00	28/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	92,100.00	01/02/2023	3E6E4C2C-3AC0-4EE8-B096-2AE56E784F1	JAVIER ARMAS PEREZ	92,100.00	10 PIEZA CARTUCHO HP 711 NEGRO ORIGINAL 80ML PN: CZ133A, 10 PIEZA CARTUCHO BROTHER DE ALTO RENDIMIENTO LC-3017BK NEGRO, 550 PÁGINAS, 6 PIEZA CARTUCHO HP 72 CIAN ORIGINAL 130ML PN: C9371A, 6 PIEZA CARTUCHO HP 72 MAGENTA ORIGINAL 130ML PN: C9372A, 6 PIEZA CARTUCHO HP 72 AMARILLO ORIGINAL 130ML PN: C9373A, 6 PIEZA CARTUCHO HP 72 NEGRO ORIGINAL MATE 130ML PN: C9403A, 6 PIEZA CARTUCHO HP 72 NEGRO ORIGINAL FOTOGRÁFICO 130ML PN: C9370A	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>OFICIO NÚMERO TM/AUT/0105/2023 DE FECHA 17 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 3706 Y ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	X	
013384	06/07/2023	63,712.00	005674	06/07/2023	63,712.00	06/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000220427	63,712.00	26/06/2023	21F3D0C6-FFAC-4464-A91E-3BF23529295A	JAVIER ARMAS PEREZ	63,712.00	2 PIEZA SACAPUNTAS ELÉCTRICO, 10 PIEZA NO BREAK TRIPP LITE OMNISMART700M, 450W, 700VA, 6 PIEZA COMBO DE 4 BOTELLAS DE TINTA: HP GT53 NEGRA + GT52 CIAN, MAGENTA, AMARILLO PARA IMPRESORA HP SMART TANK, 1 PIEZA PROYECTOR MULTIMEDIA HD DE 7000 LÚMENES, PORTÁTIL PRO-300, 2 PIEZA TÓNER HP 414A NEGRO ORIGINAL, 2400 PÁGINAS PN: W2020A, 2 PIEZA TÓNER HP 414A CIAN ORIGINAL, 2100 PÁGINAS PN: W2021A, 2 PIEZA TÓNER HP 414A MAGENTA ORIGINAL, 2400 PÁGINAS PN: W2023A, 2 PIEZA TÓNER HP 414A AMARILLO ORIGINAL, 2400 PÁGINAS PN: W2023A, 6 PIEZA TONER GENERICO CE255A COMPATIBLE CON HP 55A, 1 PIEZA CABEZAL HP 72 GRIS/NEGRO FOTOGRÁFICO PN: C9380A, 1 PIEZA CABEZAL HP 72 NEGRO MATE/AMARILLO PN: C9384A, 1 PIEZA CABEZAL HP 72 MAGENTA/CIAN PN: C9383A.	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>OFICIO NÚMERO TM/AUT/0509/2023 DE FECHA 05 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 13384; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	X	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-09-SOL-08

RESULTADO: AF-10

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
		33,844.50							06/08/2023	85409730-72CC-4DDE-8D58-438E459378AD	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	15,000.00	4 PZA UNIDAD DE IMAGEN LEXMARK 58D0Z00 NEGRO 150.000 PÁGINAS ORIGINAL.				
026096	20/12/2023	2,478.71	011366	20/12/2023	117,350.81	20/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	170,158.81	06/10/2023	3F5E82CE-8706-4CF8-B801-ECD22E98EA94	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	18,400.01	4 PZA TONERS Y UNIDAD DE IMAGEN LEXMARK 58D0Z00 NEGRO 150.000 PÁGINAS ORIGINAL.	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES AL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>OFICIO NÚMERO TM/AUT/0385/2023 DE FECHA 24 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES AL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 26096; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	X	
								07/11/2023	A377428A-0227-430B-851D-68055CFE2489	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	2,923.20	6 PZA TONERS TN-850 PARA IMPRESORA BROTHER, GENERICO DE ALTO RENDIMIENTO.					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF).
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-09-SOL-08

RESULTADO: AF-10

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
026941	28/12/2023	40.10	011829	28/12/2023	52,157.48	28/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	52,157.48	02/01/2023	F067FCEE-3894-43B2-858D-C502CA960118	ROBERTO SUAREZ OROZCO	1,954.60	1.00 PIEZA TONER ORIGINAL HP, 1.00 PIEZA TONER GENÉRICO HP.				
		16,036.69							03/01/2023	09B987F7-CE20-4F0F-AF94-7715FDBF4922	ROBERTO SUAREZ OROZCO	2,552.00	2.00 PIEZA TONER ORIGINAL HP LASERJET M111W				
		24,547.69							05/01/2023	197DD139-84F6-4747-99E4-D35B98260EA9	ROBERTO SUAREZ OROZCO	9,667.44	6.00 PIEZA TONER ORIGINAL HP LASERJET 150A				
									11/01/2023	A528472F-AFCE-47F8-8FA2-8300568DEDF8	ROBERTO SUAREZ OROZCO	9,667.44	6.00 PIEZA TONER ORIGINAL HP LASERJET 150A				
									22/03/2023	05456368-B2E6-4201-A046-55A28FA19697	ROBERTO SUAREZ OROZCO	9,421.00	6.00 PIEZA TONER ORIGINAL HP LASERJET 150A				
									23/03/2023	32E224AE-6E50-418A-B58A-16DA0A7A1AA5	ROBERTO SUAREZ OROZCO	7,362.00	5.00 PIEZA TINTAS #504 PARA EPSON COLOR NEGRO, 5.00 PIEZA TONER GENERICO COMPATIBLE W1105A PARA HP 107W CON CHIP, 2.00 PIEZA CARTUCHO DE TONER GENERICO HP CF230A.				

I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:
 * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.
 * NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN

*** REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES**
 5 SOLICITUDES DE TONER DE LOS MESES DE ENERO, Y MARZO.
*** LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.**
 OFICIO NÚMERO TM/AUT/0006/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.
*** NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN**
 CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.
*** ADICIONALMENTE PRESENTÓ:**
 PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 26941; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.

X



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-09-SOL-08

RESULTADO: AF-10

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

SUB-SUBCUENTA: 51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
027027	28/12/2023	34,294.98	011856	28/12/2023	85,754.20	28/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000220427	85,754.20	23/09/2023	BB71097A-C2FA-4516-ACDE-9644703428E0	MARCOS ENRIQUE TELLEZ HERRERA	85,754.20	80.00 PIEZA ARCHIVADOR TAMAÑO CARTA LEFORT, 15.00 PAQUETE CARTULINA OPALINA TAMAÑO CARTA BLANCO CON 100 HOJAS..... 8.00 PIEZA MEMORIA USB 32GB COLORES VARIOS, 1.00 PIEZA DISCO DURO EXTERNO 1TB, USB 3.2 GEN1, 2.5 PULGADAS, NEGRO	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. * NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. OFICIO NÚMERO TM/AUT/0580/2023 DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES AL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 27027; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	X	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-09-SOL-08

RESULTADO: AF-10

CUENTA: 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51211-2141 MATERIALES Y CONSUMIBLES PARA EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
028547	29/12/2023	34,580.00	012396	29/12/2023	34,580.00	29/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000245583	34,580.00	04/07/2023	40699FCB-3EF1-44CD-B148-D3C4C2F0IDB3	JAVIER ARMAS PEREZ	34,580.00	7.00 PIEZA TONER COMPATIBLE CON KYOCERA TK5272K NEGRO, 7.00 PIEZA TONER COMPATIBLE CON KYOCERA TK5272M MAGENTA, 7.00 PIEZA TONER COMPATIBLE CON KYOCERA TK5272C CIAN, 7.00 PIEZA TONER COMPATIBLE CON KYOCERA TK5272Y AMARILLO, 7.00 PIEZA TONER GENERICO COMPATIBLE TK1175 NEGRO.	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>* NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>OFICIO NÚMERO TM/AUT/0393/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES AL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POUZA DE DIARIO NUM. 28547; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	X	
TOTAL		\$301,634.67			\$445,654.49			\$498,462.49				\$353,093.89					

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
002763	16/02/2023	444,987.60	000912	16/02/2023	630,007.60	16/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NÚM. DE CTA: 18000207237	630,007.60	07/02/2023	12E41F5B-F402-4B60-A80A-3F10AABD1526	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	21,541.20	49 M3 GRAVA	444,987.60	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES 3 SOLICITUDES DE MATERIALES PÉTREOS DEL MES DE ENERO DE 2023 Y 1 SOLICITUD DEL MES DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. * OFICIO DE SOLICITUD PARA ADQUISICION DE BIENES Y/O SERVICIOS NUM DA-CA/002/2023, DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, EN LA MODALIDAD ADMINSTRACION DIRECTA * SESION ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTREO.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO ABIERTO No. MSJBT0-CA-AD-IF-001/2023 DEL PROVEEDOR INGENIERÍA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V DE FECHA 26 DE ENERO DE 2023, QUE AMPARA UN MONTO MAXIMO DE \$6,000,000.00 (SEIS MILLONES DE PESOS 00/100 M.N.)</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 2763; GACETA DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 DE LA PUBLICACION DEL ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; CIRCULAR CA/03/2023 DE FECHA 4 DE ENERO DONDE SE CONVOCA AL COMITÉ DE ADQUISICIONES</p>	444,987.60	0.00
									01/02/2023	6EAAFAED-9186-43D6-BA5F-112904E07E79	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	608,466.40	1,008 M3 GRAVA, 116 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
004813	14/03/2023	127,495.60	001811	14/03/2023	127,495.60	14/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	127,495.60	01/03/2023	5919FBDC-02AB-4875-BC94-C7239AE37A89	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	127,495.60	182 M3 GRAVA, 32 SERVICIO DE ACARREO DE MATERIALES	127,495.60	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <ul style="list-style-type: none"> * OFICIO NÚM APA/195/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 24 DE FEBRERO DE 2023. <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <ul style="list-style-type: none"> * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRICO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <ul style="list-style-type: none"> DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763. <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <ul style="list-style-type: none"> POLIZA DE DIARIO NÚM. 4813. 	127,495.60	0.00
005632	23/03/2023	73,515.00	002162	23/03/2023	130,935.00	23/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	130,935.00	06/03/2023	DF5A84FB-91A4-45E5-B7DB-7E0F205F1C68	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	73,515.00	175 M3 GRAVA, 36 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	73,515.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <ul style="list-style-type: none"> * OFICIO NÚMERO APA/221/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 03 DEMARZO DE 2023. <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <ul style="list-style-type: none"> * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRICO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <ul style="list-style-type: none"> DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763. <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <ul style="list-style-type: none"> POLIZA DE DIARIO NÚMERO 5632. 	73,515.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
006751	04/04/2023	94,099.20	002725	04/04/2023	189,799.20	04/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	189,799.20	22/03/2023	EF9C5374-9788-4A29-BACE-24BC0DB8EADI	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	153,015.60	182 M3 GRAVA, 48 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	94,099.20	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * OFICIOS NÚMEROS APA/293/2023 DE FECHA 17 DEMARZO DE 2023 Y APA/313/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DE 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRCO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	94,099.20	0.00
									28/03/2023	D587CB2A-F150-4636-828C-CEC12564689DA	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	36,783.60	42 M3 GRAVA, 12 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					
007061	11/04/2023	85,277.40	002889	11/04/2023	149,077.40	11/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	149,077.40	04/04/2023	B5E8A05F-7CCB-4901-AA73-3C5095BD6EA5	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	149,077.40	203 M3 GRAVA, 40 SERVICIO ACARREOS DE MATERIALES	85,277.40	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚMERO APA/332/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 31 DE MARZO DE 2023. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRCO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	85,277.40	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
007634	18/04/2023	44,109.00	003110	18/04/2023	88,769.00	18/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	88,769.00	11/04/2023	8B789DB5-B510-4C27-822E-5C7B1972B879	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	88,769.00	105 M3 GRAVA, 28 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	44,109.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>* OFICIO NÚMERO APA/350/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 05 DE ABRIL DE 2023.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICION DE MATERIAL PÉTRCO.</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACION DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZA DE DIARIO NÚMERO 7634.</p>	44,109.00	0.00
012504	27/06/2023	62,640.00	005293	27/06/2023	62,640.00	27/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	62,640.00	13/06/2023	AB84F2D5-010E-45FC-ABEA-F8B6B7E84ACE	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	62,640.00	140 M3 GRAVA	62,640.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>OFICIO NÚMERO APA/563/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 09 DE JUNIO DE 2023.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICION DE MATERIAL PÉTRCO.</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>* DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZA DE DIARIO NÚMERO 12504.</p>	62,640.00	-

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012592	29/06/2023	37,584.00	005352	29/06/2023	43,964.00	29/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	43,964.00	20/06/2023	FE0E6832-8462-40D9-B914-AC0000F63D8C	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	43,964.00	84 M3 GRAVA, 4 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	37,584.00	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚM APA/583/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 16 DE JUNIO DE 2023.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRCO.</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO NÚMERO 12592</p>	37,584.00	0.00
014753	20/07/2023	113,216.00	006218	20/07/2023	119,596.00	20/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	119,596.00	26/06/2023	1E231B91-D72D-40AF-AB44-CB34D8658964	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	72,616.00	126 M3 GRAVA, 35 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	113,216.00	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚM APA/604/2023 Y APA/636/2023 DEL 23 Y 30 DE JUNIO DE 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRCO</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	113,216.00	0.00
									03/07/2023	0227E2C8-FE4-4641-AB76-B0C8DE89DEC9	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	46,980.00	105 M3 GRAVA		<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763.</p>		

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
015009	25/07/2023	225,643.20	006343	25/07/2023	334,103.20	25/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	334,103.20	10/07/2023	CB638F98-1270-45A0-AB7F-7481B6854AFA	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	110,200.00	175 M3 GRAVA, 20 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	225,643.20	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚM APA/659/2023 Y APA/683/2023 DEL 07 Y 14 DE JULIO DE 2023, RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <ul style="list-style-type: none"> * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICION DE MATERIAL PÉTRCO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 15009</p>	225,643.20	0.00
						18/07/2023			977B166E-9038-49F3-9FC2-CBA95FF6CFAF	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	223,903.20	343 M3 GRAVA, 48 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES						
016539	08/08/2023	75,237.60	006864	08/08/2023	126,277.60	08/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	126,277.60	24/07/2023	1CC4CD23-B45B-4F09-93C0-AA3CDCD844A9	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	126,277.60	168 M3 GRAVA, 32 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	75,237.60	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚM APA/711/2023 SOLICITUD DE MATERIALES, DE FECHA 21 DE JULIO DE 2023.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <ul style="list-style-type: none"> * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICION DE MATERIAL PÉTRCO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 16539</p>	75,237.60	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
017492	17/08/2023	39,600.00	007156	17/08/2023	39,600.00	17/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	39,600.00	07/06/2023	1CAB44C5-2A31-4869-ADAC-00481683B442	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	18,000.00	5 TON CEMENTO CPC 30	39,600.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA 02/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 27 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE LA CUAL SE APROBÓ LA ADQUISICIÓN DE 6,400 TONELADAS DE CEMENTO</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LA ENTREGA DE CEMENTO.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION</p> <p>2. NO CORRESPONDE A LA NATURALEZA DEL GASTO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>		
									07/06/2023	6FA105DF-D182-4D98-B3B9-986940F1543F	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	21,600.00	6 TON CEMENTO CPC 30		<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION</p> <p>2. NO CORRESPONDE A LA NATURALEZA DEL GASTO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>		
															<p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/CEMENTO-001/2023, ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS, PROPUESTAS ECONÓMICAS, CUADRO COMPARATIVO, ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE ENERO DE 2023, CONTRATO DE ADQUISICIÓN NO. MSJBTO-20184-IAE-FII-IF-001/2023 DE LA COMERCIALIZADORA VARACO S.A DE C.V.</p> <p>2. NO CORRESPONDE A LA NATURALEZA DEL GASTO OFICIO ACLARATORIO NÚM. TM/DCG/0208/2024, DE FECHA 04 DE JULIO DE 2024 MEDIANTE EL CUAL LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD SE COMPROMETE A IMPLEMENTAR MECANISMOS DE SUPERVISIÓN PARA EVITAR QUE SUCEDA EN LO SUBSECUENTE. (PRESENTADO EN EL RESULTADO AF-09).</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ: FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS, OFICIO NO. DOP-DU/OV-ADM/0341-1/2023, , OFICIO DA-CA/03/2023, CIRCULAR CA/04/2023, CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL DE LA EMPRESA VARACO, ASÍ COMO DOCUMENTACIÓN REFERENTE A SU CONSTITUCIÓN .</p>	39,600.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
017948	24/08/2023	100,000.00	007414	24/08/2023	269,143.20	24/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	269,143.20	01/08/2023	698F7298-325C-4C81-AF5D-4D1DB9D66337	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	104,695.80	154 M3 GRAVA, 24 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.	100,000.00	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * OFICIOS NÚMEROS APA/732/2023, APA/751/2023 DEL 28 DE JULIO DE 2023 Y, 04 DE AGOSTO DEL 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTREO	100,000.00	0.00
		09/08/2023							316070EA-08C9-4CD1-8C30-AAEC65809E1A	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	164,447.40	273 M3 GRAVA, 28 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.	86,203.20	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION				
018285	29/08/2023	74,785.20	007602	29/08/2023	106,685.20	29/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	106,685.20	15/08/2023	7EFBA309-5F80-41E8-950B-258CDA5592BA	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	25,056.00	56 M3 GRAVA	74,785.20	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * OFICIOS NÚMEROS APA/779/2023 Y APA/797/2023 DEL 11 Y 18 DE AGOSTO DEL 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTREO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	74,785.20	0.00
									22/08/2023	B6F0A0D5-194F-45A8-A323-3A266A5F71B6	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	81,629.20	112 M3 GRAVA, 20 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
019321	12/09/2023	52,026.00	008003	12/09/2023	71,746.00	12/09/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	71,746.00	30/08/2023	Ide20755-7532-4310-89ad-d5e697f1f5174	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	71,746.00	119 M3 GRAVA, 12 SERVICIO DE ACARREO DE MATERIALES	52,026.00	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN <p>2. NO REGISTRA LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.</p>	<p>REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>OFICIO NÚMERO APA/821/2023 DEL 25 DE AGOSTO DEL 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE MATERIALES</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTREO</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763</p> <p>2. NO REGISTRA LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE EL CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTA:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 19321</p>	52,026.00	0.00
021189	10/10/2023	174,597.40	008884	10/10/2023	232,017.40	10/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	232,017.40	21/09/2023	DCB0ADA2-A6CA-4F81-BD44-DC38DBBA0318	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	68,648.80	112 M3 GRAVA, 12 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.	174,597.40	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>* OFICIOS NÚMEROS APA/893/2023 Y APA/903/2023 DEL 15 Y 22 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTREO.</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763.</p>	174,597.40	0.00
									27/09/2023	2F90F4AB-9D6E-41C2-A8C4-8F5C85610FC9	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	163,368.60	280 M3 GRAVA, 24 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
022471	24/10/2023	84,564.00	009488	24/10/2023	116,464.00	24/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	116,464.00	05/10/2023	4B2D2009-7A40-4927-A186-39DA8D734971	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	85,144.00	119 M3 GRAVA, 20 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.	84,564.00	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * OFICIO NÚMERO APA/928/2023 Y APA/948/2023 DEL 29 DE SEPTIEMBRE Y 6 DE OCTUBRE DEL 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRICO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763 *ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 22471	84,564.00	0.00
									11/10/2023	3005E8B8-D896-447F-A811-18B4B970B55E	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	31,320.00	70 M3 GRAVA					
024314	21/11/2023	75,359.40	010330	21/11/2023	120,019.40	21/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	120,019.40	09/11/2023	374FBED-9668-4691-93E5-DE643FAAE611	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	59,711.00	77 M3 GRAVA, 16 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.	75,359.40	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * OFICIO NÚM. APA/1005/2023 Y APA/1017/2023 DEL 27 DE OCTUBRE Y 3 DE NOVIEMBRE DEL 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL PÉTRICO. * OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023. * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 24314	75,359.40	0.00
									13/11/2023	2C24EA7F-B622-4BDD-B185-C8FDC7BAAA5F	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	60,308.40	98 M3 GRAVA, 12 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-10-SOL-09

RESULTADO: AF-11

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2411 MATERIALES PÉTREOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO	
026161	21/12/2023	53,371.60	011406	21/12/2023	66,131.60	21/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	66,131.60	16/11/2023	2DA23AB1-BBA7-4000-9A46-80E83395EB9F	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	18,258.40	42 M3 GRAVA	53,371.60	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION</p>	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION</p>	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES</p> <p>* OFICIOS NÚMEROS APA/1043/2023, APA/1055/2023, APA/1078/2023 Y APA/1095/2023 DE LOS DIAS 10, 17 Y 24 DE NOVIEMBRE Y 01 DE DICIEMBRE DE 2023 RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIALES.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 4 DE ENERO DE 2023 EN EL QUE SE APRUEBA LA ADQUISICION DE MATERIAL PÉTREO.</p> <p>* OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA 002763.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 26161</p>	53,371.60	0.00
									25/11/2023	4C7A495F-18D1-4FD7-A7BD-48F28BFE1F5B	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	28,385.20	35 M3 GRAVA, 8 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES.						
									29/11/2023	902BF541-3191-48C0-8B2A-170025FBD4C6	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	9,744.00	21 M3 GRAVA						
									05/12/2023	E347150F-BC51-4D28-8D9C-5497BB94FE87	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA S.A DE C.V	9,744.00	21 M3 GRAVA						
TOTAL		\$2,124,311.40			\$3,024,471.40			\$3,024,471.40						\$2,124,311.40		\$ 2,124,311.40	\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
002749	16/02/2023	42,282.00	000908	16/02/2023	42,282.00	16/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	42,282.00	03/02/2023	5403DC76-0E5E-47E5-B5F5-E3FF089919EC	EXPLORACION Y DESARROLLO DE RECURSOS HIDRAULICOS SUBTERRANEOS, S.A. DE C.V.	42,282.00	4050 PIEZA TABICON 10 X 14 X 28 EN CONCRETO	42,282.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0043/2023 DE FECHA 05 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE LOS TABICONES UTILIZADOS EN DIVERSOS TRABAJOS. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 2749; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS Y FOTOGRAFÍA DE BULTOS DE CEMENTO.	42,282.00	0.00
003692	28/02/2023	36,000.00	001264	28/02/2023	36,000.00	28/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	36,000.00	13/02/2023	8BACB0F0-C4E5-4F71-B7DC-7AEF4A4B4E515	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	37,000.00	200 PIEZA CEMENTO CPC 30	36,000.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0050/2023 DE FECHA 09 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE 200 PIEZAS DE CEMENTO UTILIZADOS EN LA CALLE ZARAGOZA . *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 3692; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	36,000.00	0.00
									14/02/2023	5CE9D38D-5423-4BF9-BA21-30ACA20A3D32	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	-1,000.00	1 ACT SERVICIOS DE FACTURACIÓN	NOTA DE CRÉDITO				

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-II-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
005636	23/03/2023	153,000.00	002163	23/03/2023	153,000.00	23/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	153,000.00	02/03/2023	51E2D8C7-4822-44CB-AA45-C58C5BF0E58C	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	153,000.00	45 TON CEMENTO CPC 30	153,000.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0163/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE 45 TONELADAS DE CEMENTO UTILIZADAS EN DIVERSOS TRABAJOS. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 5636; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS Y FOTOGRAFÍA DE BULTOS DE CEMENTO.	153,000.00	0.00
006254	30/03/2023	43,200.00	002498	30/03/2023	43,200.00	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	43,200.00	27/02/2023	C8C91384-2861-4EC9-9F65-C98D48030DFF	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	7,200.00	2 TON CEMENTO CPC 30	43,200.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0139/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE CEMENTO UTILIZADAS EN REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN DIVERSOS PUNTOS. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 6254; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS Y FOTOGRAFÍA DE BULTOS DE CEMENTO.	43,200.00	0.00
									27/02/2023	5CE3A3D3-5995-41D3-B759-1B943C56FED3	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	36,000.00	10 TON CEMENTO CPC 30					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-II-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
007781	20/04/2023	78,648.00	003184	20/04/2023	78,648.00	20/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	78,648.00	24/03/2023	65F45AA0-1255-4600-BFC1-83E039644C4B	TUBOS Y CAJONES DE CONCRETO LUDU S.A. DE C.V.	78,648.00	30 PIEZA TUBO DE CONCRETO REFORZADO JUNTA DE MORTERO DE 24"= 61 CM DIAMETRO UTIL Y UNA LONGITUD UTIL DE 125 CM CON RESISTENCIA DE F'C= 350 KG/CM2, CLASE 3. NORMA SCT	78,648.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0330/2023 DE FECHA 19 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE TUBOS DE CONCRETO UTILIZADOS EN EL EJIDO LAS LIMAS, LA MINA Y SAN FRANCISCO SALSIPUEDES. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 7781; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL.	78,648.00	0.00
010233	23/05/2023	54,900.00	004260	23/05/2023	54,900.00	23/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	54,900.00	04/05/2023	4ACC6241-F269-450E-8519-EE1B8A98A26B	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	28,800.00	8 TON CEMENTO CPC 30	54,900.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO.	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0361/2023 DE FECHA 01 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITOS POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE CEMENTO UTILIZADAS EN REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN DIVERSOS PUNTOS DE LA CIUDAD. * ADICIONALMENTE PRESENTA PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 10233; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS Y FOTOGRAFÍA DE BULTOS DE CEMENTO	54,900.00	0.00
									04/05/2023	1E133C96-667D-4AF7-A1B9-D62B285E2FF6	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	26,100.00	725 TON CEMENTO CPC 30					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-II-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012513	27/06/2023	119,250.32	005298	27/06/2023	119,250.32	27/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	119,250.32	28/06/2023	05022615-15FD-11EE-9E4B-8D6A07D18A04	AGLOMERADOS DE CONCRETO DEL PAPALOAPAN S.A. DE C.V. (ACPSA)	119,250.32	7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4, 7 METRO CÚBICO CONCRETO PREMEZCLADO FC 250 3 /4.	119,250.32	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 04 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE CONCRETO PREMEZCLADO. * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE FECHA 01 DE ENERO DEL 2023 EN EL CUAL, MANIFIESTAN QUE ES EL PROVEEDOR ÚNICO CON LOS MATERIALES ESPECIFICOS A REQUERIR; FICHA TÉCNICA DEL CONCRETO MR-45/MR-48; CUADRO COMPARATIVO; SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES; CIRCULAR CA/03/2023 Y 04 CONTRATOS DE FABRICACIÓN DE CONCRETO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 12513 ; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; OFICIO NUM. DOP-DU/OV-ADM/0341/2023; J	119,250.32	0.00
018278	29/08/2023	62,640.00	007600	29/08/2023	62,640.00	29/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	62,640.00	01/07/2023	E2418F3E-E1A4-406E-9F8C-AE88059CAB4F	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	28,800.00	8 TON CEMENTO CPC 30	62,640.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACION JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO.	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0376/2023 DE FECHA 22 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS REALIZADOS EN LA REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NUM. 18278 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	62,640.00	0.00
									07/08/2023	8876E8A9-EFD7-4A4E-B446-A1878E91DF7	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	15,040.00	4 TON CEMENTO CPC 30					
									14/08/2023	3928661A-2B40-4219-B1BA-D8A38AF01598	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	18,800.00	5 TON CEMENTO CPC 30					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
019260	11/09/2023	119,002.26	007986	11/09/2023	194,880.00	11/09/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	194,880.00	06/09/2023	OFF4E001-FOEB-4FF4-822B-6DB80F37757B	EDIFICACIONES Y MATERIALES YASSER S.A. DE C.V.	194,880.00	30 A75 MEZCLA ASFALTICA EN FRIO (SACOS DE 25 KG)	194,880.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0581/2023 DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. OFICIO NO. DOP-DU/OV-ADM/6352-B/2023; REPORTES DE GENERADORES DE OBRA CORRESPONDIENTES A LOS TRABAJOS DE BACHEO REALIZADOS Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE BACHEO REALIZADO EN DIVERSAS CALLES *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NUM. 19260 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; REPORTE FOTOGRÁFICO DE DESCARGA DE BULTOS DE CEMENTO; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL.</p>	194,880.00	0.00	
		67,021.72																



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
022054	17/10/2023	90,240.00	009204	17/10/2023	90,240.00	17/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	90,240.00	15/08/2023	624C0D4D-8F3A-45E4-BD6B-760B70D591F6	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	30,080.00	8 TON CEMENTO CPC 30	90,240.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0522/2023 DE FECHA 24 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESOERERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTES FOTOGRÁFICOS DEL CEMENTO UTILIZADO EN TRABAJOS REALIZADOS DE REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 22054 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; REPORTE FOTOGRÁFICO DE BULTOS DE CEMENTO.</p>	90,240.00	0.00
									22/08/2023	7BA70313-D197-4839-9BFC-16E67CE632C7	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	60,160.00	16 TON CEMENTO CPC 30					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
023625	09/11/2023	38,540.00	009974	09/11/2023	38,540.00	09/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	38,540.00	20/09/2023	EB18B127-5F4C-4A90-AE05-22F30EE86CB5	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	38,540.00	10.25 TON CEMENTO CPC 30	38,540.00	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES * LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICIÓN DE MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* REQUISICIÓN DE LOS MATERIALES OFICIO NÚMERO APA/794/2023 DE FECHA 21 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE SERVICIOS BASICOS MUNICIPALES Y LA SUBDIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, SOLICITANDO MATERIAL CONSISTENTE EN CEMENTO PARA EL POZO TLÁLOC 88.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICIÓN DE MATERIALES. OFICIO NÚMERO TM/AUT/0527/2023 DE FECHA 24 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DEL CEMENTO UTILIZADO Y DE TRABAJOS REALIZADOS EN LA REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 23625; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	38,540.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
026930	28/12/2023	75,200.00	011827	28/12/2023	75,200.00	28/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000252839	75,200.00	14/11/2023	9248916C-247D-44AE-A7D6-99E2F04404B4	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	75,200.00	20 TONELADAS CEMENTO CPC 30	75,200.00	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. OFICIO NÚMERO TM/AUT/0352/2023 DE FECHA 11 DE ABRIL DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS EN LA REHABILITACION DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO EN DIVERSAS COLONIAS.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NUM. 26930; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	75,200.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-11-SOL-10

RESULTADO: AF-12

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
026970	28/12/2023	42,944.64	011837	28/12/2023	94,000.00	28/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	94,000.00	03/11/2023	CCIA316D-6EDA-4565-9662-558F782DC96	COMERCIALIZADORA VARACO SA DE CV	94,000.00	25 TONELADAS CEMENTO CPC 30	94,000.00	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* LA AUTORIZACIÓN PARA ADQUISICION DE MATERIALES. OFICIO NÚMERO TM/AUT/0583/2023 DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. REPORTES FOTOGRÁFICOS DE TRABAJOS REALIZADOS EN LA REHABILITACION DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO DE DIVERSAS COLONIAS.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NUM. 26970; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	94,000.00	0.00
TOTAL		\$1,082,780.32			\$1,082,780.32			\$1,082,780.32				\$1,082,780.32		\$1,082,780.32		\$ 1,082,780.32	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-12-SOL-11

RESULTADO: AF-13

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2441 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER CUENTA NÚMERO: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
004636	10/03/2023	52,780.09	001697	10/03/2023	52,780.09	10/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230310400140BET00004 10796340	52,780.09	10/02/2023	af5ae267-1854-4834-8920-d851725626e3	JESUS SANTOS CONTRERAS	17,600.08	16 PEZA TRIPLAY CAOBILLA 15 MM1.22X2.44"	52,780.09	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0055/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * INVESTIGACIÓN DE MERCADO PRESENTÓ 03 INVESTIGACIONES DE MERCADO; TABLAS COMPARATIVAS; COTIZACIONES DE TRIPLAY, TABLAS Y BARROTOS. * PRESENTÓ CONTRATOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN. * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRAFICOS DE MATERIALES Y TRABAJOS REALIZADOS PARA LA REMODELACIÓN DE LA SALA DE CABILDO Y ADECUACIÓN DE SALA DE JUNTAS; ASÍ COMO DE ELABORACIÓN DE TARIMAS. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 4636; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	52,780.09	0.00
									17/02/2023	3c3a0a2d-fled-4fa7-99dd-acffa893949	JESUS SANTOS CONTRERAS	1,880.01	2 PIEZA TRIPLAY CAOBILLA 6 MM 1.22MX2.44M", 2 PIEZA TABLA 1"X12"X8 FT CLASE, 1 PIEZA BARROTE 2" X4" X8 FT CLASE					
									14/02/2023	a5a5fa07-e8b3-4c37-b826-f9b807603f0e	JESUS SANTOS CONTRERAS	33,300.00	42 PIEZA TABLA 7/8 X 12 X 8 (30 CM) DE CLASE, 10 PIEZA CIMBRAPLAY 15 MM (1.22X2.44) CANTO ROJO, 10 PAQ. 100 PZAS PIJA 10X2 1/2", 5 PAQ. 10 PZAS PUNTILLA NO 2 CRUZ					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-12-SOL-11

RESULTADO: AF-13

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 5124I MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 5124I-244I MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER CUENTA NÚMERO: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
004823	14/03/2023	230,420.07	001814	14/03/2023	230,420.07	14/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREGO: 202303144001408ET00004 80906540	230,420.07	27/02/2023	4d9c1d12-b9a4-4e4a-a5bf-518a37912fac	JESUS SANTOS CONTRERAS	230,420.07	70 PIEZA TABLAS DE 20 CENTIMETROS 1"x8"x8", 70 PIEZA TABLAS DE 30 CENTIMETROS 1"x12"x8", 70 PIEZA TABLA DE 25 CENTIMETRO 1"x10"x8", 160 PIEZA BARROTE 2"x4"x8", 80 PIEZA DUELA 1" X4"x8", 50 PIEZA DUELA 1" X 2" X 8", 100 PIEZA POLIN 4" X4"x8", 120 PIEZA CIMBRAPLAY 15 MM (1.22X2.44), 100 PIEZA CHAFLAN 2", 150 PIEZA CHAFLAN 1", 50 PIEZA TABLON PARA PAVIMENTO 1 1/2X6X8(20CM), 70 PIEZA TABLA DE 15 CENTIMETROS 1"x6"x8"	230,420.07	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0245/2023 DE FECHA 16 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * INVESTIGACIÓN DE MERCADO PRESENTÓ INVESTIGACIÓN DE MERCADO; TABLA COMPARATIVA; COTIZACIONES DE TABLAS BARROTES, DUELAS, CHAFLANES, POLINES. * PRESENTÓ CONTRATOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76., MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN. * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS OFICIO NÚM. DOP-DU/OV-ADM/2899-B/2023; REPORTES FOTOGRÁFICOS DE MATERIALES UTILIZADOS EN EL CIMBRADO DE DIVERSOS TRABAJOS. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 6749; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL	230,420.07	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-12-SOL-11

RESULTADO: AF-13

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2441 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER CUENTA NÚMERO: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006749	04/04/2023	230,420.07	002724	04/04/2023	230,420.07	04/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREGO: 20230404400140BET0000 457861630	230,420.07	21/03/2023	40a747ae-c262-46ed-9125-27f8d1491c0a	JESUS SANTOS CONTRERAS	230,420.07	70 PIEZA TABLA 1X8X8 (20CM) SEGUNDA, 70 PIEZA TABLA 1X12X8 (30CM) 2DA, 70 PIEZA TABLA 1X6X8 (15CM) SEGUNDA, 70 PIEZA TABLA 1X10X8 (25 CM) 2DA, 160 PIEZA BARROTE 2"x4"x8, 80 PIEZA TABLA 1X4X8 (10CM) SEGUNDA, 50 PIEZA DUELA 1"x 2" x 8 2DA, 100 PIEZA POLIN 4"x4"x8", 120 PIEZA CIMBRAPLAY 15MM ROJA (1.22X2.44), 100 PIEZA CHAFLAN 2", 150 PIEZA CHAFLAN 1", 50 PIEZA TABLON PARA PAVIMENTO 1/1/2x6x8(20CM)	230,420.07	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0299/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * INVESTIGACIÓN DE MERCADO PRESENTÓ INVESTIGACIÓN DE MERCADO; TABLA COMPARATIVA; COTIZACIONES DE TABLAS BARROTES, DUELAS, CHAFLANES, POLINES. * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS OFICIO NÚM. DOP-DU/OV-ADM/2899-B/2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE MATERIALES UTILIZADOS EN EL CIMBRADO DE DIVERSOS TRABAJOS * PRESENTÓ CONTRATOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 6749; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL.	230,420.07	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-12-SOL-11

RESULTADO: AF-13

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 5124I MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 5124I-244I MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER CUENTA NÚMERO: 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
020342	26/09/2023	109,002.30	008473	26/09/2023	109,002.30	26/09/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREG: 20230926400140BET0000 421838950	109,002.30	16/08/2023	1de20755-7532-4310-89ad-d5e697f15174	JESUS SANTOS CONTRERAS	109,002.30	350 PIEZA BARROTE 2X4X8, 300 PIEZA POLIN 4X4X8	109,002.30	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0555/2023 DE FECHA 08 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO PRESENTÓ ESTUDIO DE MERCADO; TABLA COMPARATIVA; COTIZACIONES DE BARROTES Y POLINES.</p> <p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS *NO REGISTRA AS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 20342; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL, GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I.</p>	109,002.30	0.00
TOTAL		\$622,622.53			\$622,622.53			\$622,622.53				\$622,622.53		\$622,622.53		\$ 622,622.53	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																		ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
003761	28/02/2023	21,051.74	001306	28/02/2023	20,824.92	28/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 2023022840014BET000480799560	48144.65	11/02/2023	c6a9c7a1-11de-4029-b22d-c4ef8422516e	PASCUALA SANTIAGO FERRER	21,051.75	226.83	20,824.92	3 PIEZA BASE DE MEDICION 5 TERMINALES 100AMP, 3 PIEZA VARILLA DE COBRE 5/8 1.5M, 6 PIEZA CONECTOR PARA TIERRA 5/8", 3 PIEZA INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 2X40AMP, 3 PIEZA MUFA 1 1/4 , 6 PIEZA ABRAZADERA OMEGA GALV 1 1/4", 50 MTR CABLE NEGRO 1 POLO CAL 8 X MTR, 3 PIEZA CENTRO DE CARGA QOD2, 4 PIEZA CAJA DE HERRAMIENTAS 19", 5 PIEZA EMPAQUE NEOPRENO 2, 5 PIEZA EMPAQUE NEOPRENO 3, 5 PIEZA EMPAQUE NEOPRENO 4, 5 PIEZA LLAJ G360, 5 PIEZA LLAJ G800, 2 PIEZA TUBO PVC HCO RD26 2, 2 PIEZA TUBO PVC HCO RD26 2 1/2, 2 PIEZA TUBO PVC HCO RD26 3, 2 PIEZA TUBO PVC HCO RD26 4 , 2 PIEZA TUBO PVC HCO RD26 6	21,051.74	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0143/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 3781; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	21,051.74	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
003767	28/02/2023	27,617.34	001307	28/02/2023	27,319.73	28/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NÚM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO: 2023022840014BET00 00480799560	48,144.65	17/02/2023	c3afee0d-b2b1-4d23-880d-c3e59b999160	PASCUALA SANTIAGO FERRER	27,617.33	297.60	27,319.73	4 PIEZA CINTA DE AISLAR SCOTCH 33, 50 PIEZA SOQUET BAQUELITA, 3 PIEZA INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 2X30AMP SQUARED, 1 PIEZA INTERRUPTOR DE SEGURIDAD 2X30 CON FUSIBLES, 30 PIEZA FOCO LED 100W, 12 PIEZA PTR 2X2 CALI4, 10 PIEZA PTR 1X1 CALI4, 1 PIEZA PINTURA ANTICORROSIVO PARA METAL NEGRO MATE 1 GALON, 2 PIEZA COPLÉ REPARACION PVC HCO 6, 400 MTR CABLE 1 POLO CALI2 X MTR, 100 MTR CABLE USO RUDO 2 X CALI0 X MTR	27,617.34	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0075/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO OFICIO NÚM. DOP-DU/OV-ADM/2652-B/2023; REPORTES FOTOGRAFICOS DE MATERIALES UTILIZADOS PARA TRABAJOS DE MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE LA CENTRAL CAMIONERA. * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 2116 REFERENTE AL PAGO DE IMPUESTOS; SOLICITUD PARA PAGO DE ISR, COMPROBANTE DE TRANSFERENCIA BANCARIA, LÍNEA DE CAPTURA, FORMATO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; REPORTE DE RETENCIONES CORRESPONDIENTES AL MES DE FEBRERO DE 2023. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 3767; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA.	27,617.34	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
004849	14/03/2023	22,702.79	001821	14/03/2023	269,192.47	14/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230314400140BET00 00480906660	269,192.47	07/03/2023	913b646d-7db9-48b2-b241-5cb876f0439	FERREMATERIALES COMALLI SA DE CV	22,702.79	0.00	22,702.79	2 PZ CAJA INTERIOR QO3I2L125G, 2 PZ FRENTE QOC1BUS, 4 PZ INT. TERMOMAGNETICO QO120, 2 PZ INTERRUPTOR TERMO QO115, 200 MTR 46051 CABLE UNIPOLAR C-10AWG NEGRO, 100 MTR CABLE UNIPOLAR BCO C-12, 100 MTR 46053 CABLE UNIPOLAR C-14 C-NEGRO, 1 PZ CENTRO CARGA QOD3S, 1 PZ INTERRUPTOR TERMOMAG QO370, 24 MTR CABLE THW CAL 6, 4 PZ ESN0PTL PLACA CIEGA MODUS BCO, 10 PZ CONECTOR PVC PESADO 1/2, 20 MTR 46058 CABLE DUPLEX C-16 BLANCO, 10 PZ TAPA PVC 1/2" , 1 PZ CONDULET LB33 C/ TAPA, 4 PZ CURVA PVC PESADO 1, 1 KGM YESO KG, 10 PZ ABRAZADERA DE TUBO TIPO OMEGA 1 1/4	22,702.79	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0116/2023 DE FECHA 21 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE MATERIALES INSTALADOS EN LA SALA DE CABILDO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 4849; OFICIO DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/108/2023 ; SOLICITUD DE MATERIAL ELÉCTRICO.	22,702.79	0.00
005285	18/03/2023	31,902.73	002032	18/03/2023	59,217.41	18/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	CH-0603	59,217.41	14/02/2023	2738583C-E721-4765-AE48-6878B1D95AF	MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	5,550.01	0.00	5,550.01	3.00 PIEZA REFLECTOR DELGADO LED ALTA PONTENCIA 100 W, 1.00 PIEZA REFLECTOR DELGADO LED ALTA PONTENCIA 150W	31,902.73	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) EN CANTIDAD DE \$26,352.72 * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0327/2023 DE FECHA 18 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 5285; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; PÓLIZA CHEQUE DE FECHA 18 DE MARZO DE 2023; SOLICITUD DE REEMBOLSO; OFICIOS DE SOLICITUDES ARTÍCULOS, PRODUCTOS Y ALIMENTOS; ORDENES DE TRABAJO; CONTRATO DE COMODATO Y VERIFICACIONES DE CFDI.	31,902.73	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
006230	30/03/2023	24,690.60	002492	30/03/2023	24,690.60	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230330400140BET0 000433991170	24,690.60	09/03/2023	A3FD0CFA-B563-4994-B483-B999B28A9F9E	COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MATERIALES SA DE CV	24,690.60	0.00	24,690.60	200 PZ FOTO CONTROL 2024 220V. (2004) TORK, 50 PZ FOTO CONTROL, 2021 TORK	24,690.60	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0258/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	24,690.60	0.00
006284	30/03/2023	49,827.00	002505	30/03/2023	119,500.88	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230330400140BET0 000434400660	119,500.88	21/03/2023	2f0a9e5c-9f3f-4b76-9f5d-0c2129ae1286	TOMAS LEON CLEMENTE	119,500.88	0.00	119,500.88	1 PZA DIVISOR HDMI 1X8 DE GIOTRENDS 4K, 1 PZA ADAPTADOR CONVERTIDOR DISPLAY PORT A HDMI 4K FULLHD DP, 3 PZA CABLE 4K HDMI A MINI HDMI ULTRA DELGADO DE 1.8 295-880, 17 PZA MICROFONO CUELLO DE GANSO, 17 PZA CONECTOR XLR 3 PIN HEMBRA CHASIS NICKEL PLATA INC3FP, 17 PZA CONECTOR XLR MACHO NEUTRICK, 70 METRO CABLE MULTIPAR BELDEN SCREENED MOD 9508, 1 PZA UPS REGULADOR DE VOLTAGE SMARTBITT SMART INTERACTIVE SBNB750 750V ENTRADA Y SALIDA DE 120V CA NEGRO, 2 PZA CABLES DE AUDIO TRS 1 1/4 A TRRS 3.5MM, 1 PZA MICROFONO D.JI NEGRO, 1 PZA CABLE DE AUDIO TRRS 3.5	49,827.00	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0120/2023 DE FECHA 23 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	49,827.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
007204	13/04/2023	45,461.00	002961	13/04/2023	45,461.00	13/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NÚM. DE CTA: 18000219785	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA: 992023041318033361H 912	45,461.00	13/04/2023	96D3A307-F973-4565-8D23-8638FF1A032	ROLANDO HERNANDEZ HERNANDEZ	45,461.00	0.00	45,461.00	2 PIEZA TRANSFORMADOR TIPO SECO 5KVA 440V-220Y/127V S/APO MRACA DALTORO 5KVA, 1 PIEZA ITM 3X60A 240V SQD, 1 PIEZA GABINETE P/ITM 3P SOB SQD, 1.00 PIEZA ITM 2X30A 240V SQD, 1 PIEZA CENTRO DE CARGA 2P BIF 70A 240V EMP SQD	45,461.00	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0038/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICOS DE LA INSTALACIÓN DE 02 TRANSFORMADORES SECOS DE 5KV, Y DE GABINETE CON INTERRUPTORES TERMOMAGNÉTICOS. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 7204; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	45,461.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
007690	13/04/2023	36,654.97	003153	13/04/2023	36,260.01	13/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230413400140BET00 00422691140	68,460.01	16/03/2023	06a46b4a-398e-48e7-8e4f-63d12c9e2747	ALMA AGUIRRE MEZA	30,427.86	327.86	30,100.00	1 PIEZA CENTRO DE CARGA QQ BARRA N. 20 CIR 125AMP, 5 PIEZA INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 2 POLOS 20 A, 4 PIEZA INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 1 POLO 20A, 100 METRO CABLE CALIBRE 6 BLANCO, 200 METRO CABLE CALIBRE 6 ROJO, 1 PIEZA TUBO CONDUIT LIGERO 3", 8 PIEZA CODO CONDUIT 2", 10 PIEZA ABRAZADERA TIPO UÑA 2", 2 PIEZA CINTA DE AISLAR SCOTCH SUPER 33, 10 PIEZA TUBO FLEXIBLE GRIS CORRUGADO 2"	36,654.97	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* EL REQUERIMIENTO DEL MATERIAL OFICIOS NÚMEROS CSG/61/2023 DE FECHA 16 DE FEBRERO DEL 2023 Y DPCM/027/2023 DE FECHA 28 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL COORDINADOR DE SERVICIOS GENERALES Y DIRECTOR DE LA UNIDAD MUNICIPAL DE PROTECCIÓN CIVIL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE LE SOLICITA LA COMPRA DE MATERIAL ELÉCTRICO Y COMPRA DE EQUIPO DE VENTILADORES DE PEDESTALES. * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0249/2023 DE FECHA 16 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.	36,654.97	0.00
										08/03/2023	a7093cd8-7831-402b-a061-49cbbd87e69e	ALMA AGUIRRE MEZA	6,227.11	67.10	6,160.01	4 PIEZA VENTILADOR 2 FAN					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
012135	22/06/2023	42,284.32	005122	22/06/2023	42,284.32	22/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230623400140BETO 000428041630	42,284.32	25/05/2023	A2CD0E61-9C8A-4612-BDFD-374C6385E4D6	COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MATERIALES SA DE CV	42,284.32	0.00	42,284.32	2 PZ INTERRUPTOR SIEMENS 3X150 AMP FXD63B150L, 1 PZ ARRANCADOR ATP 20 HP 220V SIEMENS	42,284.32	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0355/2023 DE FECHA 12 DE ABRIL DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE INSTALACIÓN DE GABINETE, INTERRUPTOR TERMOMAGNÉTICO ARRANCADOR Y CABLEADO EN POZO Y EL MACRO TANQUE. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 012135; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	42,284.32	0.00
012149	22/06/2023	15,343.32	005126	22/06/2023	15,343.32	22/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230623400140BETO 000428041650	15,343.32	25/05/2023	F55F3F26-433D-4285-B183-5681607C99FB	COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MATERIALES SA DE CV	15,343.32	0.00	15,343.32	6 PZ 7F2081203100 120V VENTILADOR, 1 PZ CONTROL DE FALLA FASE FINDER 70618400000	15,343.32	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE LOS ARTÍCULOS	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0359/2023 DE FECHA 17 DE ABRIL DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIAL ELÉCTRICO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 012149; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; OFICIO APA/369/2023.	15,343.32	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
015477	28/07/2023	153,019.08	006576	28/07/2023	153,019.08	28/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NÚM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230728400140BETO 000477852520	153,019.08	29/06/2023	E13D86889-D93D-4F80-B1ED-13D59D1E21A9	HIDRAULICA GS SA DE CV	153,019.08	0.00	153,019.08	I PIEZA VARIADOR DE FRECUENCIA TRIFASICO 125-150HP MCA VEIKONG MOD. FD500-090G/110PT4,380-480 VAC,176 AMPS DE3X460 VOLTS,(110 KW)	153,019.08	I. NO PRESENTO DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0374/2023 DE FECHA 12 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE UN VARIADOR DE FRECUENCIA, INSTALADO EN EL POZO EXPOFERIA. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 015477; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	153,019.08	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA										
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO						
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO											
017488	17/08/2023	129,515.86	007155	17/08/2023	128,120.21	17/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO: 20230817400140BET00 00472914430	128,120.21	27/07/2023	F1408661-9E76-49DA-AIID-259984FE1A68	GUADALUPE IVAN FRANCISCO SANTIAGO	129,515.86	1,395.65	128,120.21	3 PZ VALVULA COMPUERTA FO FO 2 ASIENTO BRONCE, 3 PZ VALVULA COMPUERTA FO FO 2 1/2 ASIENTO BRONCE, 3 PZ VALVULA COMPUERTA FO FO 3 ASIENTO BRONCE, 3 PZ VALVULA COMPUERTA FO FO 4 ASIENTO BRONCE, 6 PZ EMPAQUE NEOPRENO 2", 6 PZ EMPAQUE NEOPRENO 2 1/2", 6 PZ EMPAQUE NEOPRENO 3", 6 PZ EMPAQUE NEOPRENO 4", 6 PZ EMPAQUE NEOPRENO 6", 50 PZ TORNILLO 5/8, 50 PZ TUERCA 5/8, 50 PZ ARANDELA PLANA GALV 5/8", 28 PZ TORNILLO GRADO 5, 7/8 X 2 1/2, 2 PZ EMPAQUE NEOPRENO 8", 28 PZ TUERCA GRADO 5, 7/8, 2 PZ MANGUERA ALTA DENSIDAD 300PSI 3/8" OD TRANSPARENTE 100MTR, 20 PZ TUERCA DE ACOPLAMIENTO Y FERULA MILTON ROY, 10 PZ KIT DEL INYECTOR (RESORTE-BALIN-ASIENTO TEFLON Y ORING), 10 PZ VALVULA DE PIE-CHECK ROSC 1/2" NPT/PVC, 5 PZ RASTRILLO RECTO 16 DIENTES 60"	129,515.86	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	* ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 017488; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023;	129,515.86	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
018332	30/08/2023	130,052.24	007628	30/08/2023	130,052.24	30/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230830400140BETO000439913590	130,052.24	24/08/2023	4C9E8797-4B79-4AAF-B879-EB6F4F9E096A	ENRIQUE NAVARRO CRUZ	130,052.24	0.00	130,052.24	1 EQUIPO VARIADOR DE FRECUENCIA TRIFASICO 125/150 HP VFD500-0906/110PT4, 380-480 VAC, 176 AMP, 1 LOTE JUEGO DE FUSIBLES DE CUCHILLA, TAMAÑO NH3, ACCION RAPIDA (AR), 690 VAC, 500 AMP 100KA, PARA VARIADOR MODELO VFD500-055GT2, VFD500-0906/110PT4, VFD500-075GT2X1, 1 PIEZA SECCIONADOR PORTA FUSIBLE 3 POLOS, TIPO: NH3 MODELO: DNH7-630, 400/690 VAC, 60 HZ X 1.1 PIEZA MODULO GPRS 4G (UNIDAD DE TRANSFERENCIA DE DATOS) PARA VARIADOR DE FRECUENCIA VFD500/VFD500M X1	130,052.24	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0565/2023 DE FECHA 14 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE INSTALACIÓN DE UN VARIADOR DE FRECUENCIA TRIFÁSICO DEL POZO LOMA ALTA, ASÍ COMO DE LA INSTALACIÓN DEL MEDIDOR DE FLUJO Y MANÓMETRO GLUCERINA *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 018332 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	130,052.24	0.00
021395	12/10/2023	27,366.63	008972	12/10/2023	27,366.63	12/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20231012400140BETO000434036950	27,366.63	13/10/2023	BBDB470-69EA-11EE-A569-B7C1E240ACEB	LUCES FELIZ SA DE CV	27,366.63	0.00	27,366.63	8 XRO MANGUERA LED ROSA, DIAMETRO 10MM, 30 LED/M	27,366.63	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0630/2023 DE FECHA 06 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE LA ILUMINACIÓN INSTALADA EN EL PALACIO MUNICIPAL Y EL KIOSKO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 021395 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO DE APROBADO NÚM. PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	27,366.63	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
023791	14/11/2023	74,217.15	010104	14/11/2023	74,217.15	14/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20231115400140BET000 0480345250	74,217.15	01/11/2023	8ad1a4a0-cfc-449d-8f18-fbc5a9e0eb167	ENRIQUE NAVARRO CRUZ	74,217.15	0.00	74,217.15	1 PIEZA MEDIDOR TIPO TURBINA, PARA AGUA POTABLE FRÍA, MARCA DOROT. INDICADOR DE LECTURA DIRECTA EN M3 MATERIAL DEL CUERPO: HIERRO FUNDIDO TIPO DE CONEXIÓN: BRIDA DE 6" ANSI 125 CLASE METROLÓGICA: B EXACTITUD: ±2% CERTIFICADOS: ANCE (ASOCIACIÓN DE NORMALIZACIÓN Y CERTIFICACIÓN A.C. CUENTA CON LA NORMA OFICIAL MEXICANA NOM 012 SCFI 1994, 1 PIEZA VÁLVULA DE ADMISIÓN Y EXPULSIÓN DE AIRE DE 1/2 MARCA STRONG, 1 PIEZA MANOMETRO GLICERINA MARCA DIABLO DE 200PSI 14KG RADIAL 1/4 CARATULA 2 PULG	74,217.15	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0839/2023 DE FECHA 12 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIALES. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 023791; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.	74,217.15	0.00
025320	08/12/2023	112,668.48	010931	08/12/2023	112,668.48	08/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20231208400140BET00 00481743570	112,668.48	29/11/2023	8b08742c-cffc-4248-809a-008de1450acb5	ENRIQUE NAVARRO CRUZ	112,668.48	0.00	112,668.48	1 H87 VARIADOR DE FRECUENCIA TRIFÁSICO 125/150 HP MARCA VEIKONG MODELO VFD500-090G/110PT4, 380-480 VAC, 176 AMP. AMP DE 3X 460 VOLTS, 18 MESES GARANTIA	112,668.48	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0519/2023 DE FECHA 17 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA INSTALACIÓN DE UN VARIADOR DE FRECUENCIA PARA EL CONTROL, PARO Y OPERACIÓN DEL POZO SAN BARTOLO. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 025320 Y OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	112,668.48	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
026507	22/12/2023	133,030.83	011561	22/12/2023	133,030.83	22/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NÚM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20231222400140BET000453017030	133,030.83	28/11/2023	2446f3ed-e712-495e-807e-9286f618f41e	ENRIQUE NAVARRO CRUZ	133,030.83	0.00	133,030.83	1 PIEZA TRANSFORMADOR SECO DE 5 KVA 440 A 220/127 VOLT, 1 PIEZA CENTRO DE CARGA Q03 MARCA SQUARE D DE 100 AMP, 1 PIEZA INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO DE 3 X 20 AMP, _1 PIEZA INTERRUPTOR TIPO DIN SW10 AMP DE 2 POLOS, 1 PIEZA INTERRUPTOR TIPO DIN SW 10 AMP DE 1 POLO, 1 PIEZA MICROINTERRUPTOR TIPO DIN SW 10 AMP DE 3 POLOS	133,030.83	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0657/2023 DE FECHA 06 DE NOVIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA INSTALACIÓN DE MATERIAL ELÉCTRICO PARA LA REHABILITACIÓN DEL POZO SANTA ANNA. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 026507; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	133,030.83	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-13-SOL-12

RESULTADO: AF-14

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
030406	30/12/2023	682,759.74			0.00				0.00	27/09/2023	7F7B5589-33DE-436C-B451-088C59DAC6E5	ENLACE DE DATOS Y REDES	682,759.74		682,759.74	850 PZA HERRAJE DE SUSPENSION TIPO D; 2 PZA HERRAJE DE SUSPENSION TIPO J; 2 PZA HEBILLAS DE 5/8..2 PZA JUMPER DE FIBRA OPTICA; 2 PZA PAR DE TRANSCETORES BIDIRECCIONALES; 2 PZA POSTE DE CONCRETO, INCLUYE TRANSPORTE	682,759.74	<p>* EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO 7F7B5589-33DE-436C-B451-088C59DAC6E5 POR UN IMPORTE DE \$682,759.74;</p> <p>* EL REQUERIMIENTO DEL MATERIAL OFICIO NÚM. DSPVM/0722/2023 DE FECHA 22 DE MARZO DE 2023, REFERENTE A LA SOLICITUD DE MATERIALES.</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 07/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 24 DE AGOSTO DE 2023 MEDIANTE LA CUAL SE APROBÓ LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL ELÉCTRICO Y FIBRA ÓPTICA.</p> <p>* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN TABLA COMPARATIVA DE MATERIAL ELÉCTRICO Y FIBRA ÓPTICA; 3 COTIZACIONES; CONTRATO DE ADQUISICIONES NO. MSJBTO/20184-IR-FIV-068/2023 DE FECHA 29 DE AGOSTO DE 2023; CUADRO COMPARATIVO DEL PROCESO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA; INVITACIÓN RESTRINGIDA DA/IR/FIBRA OPTICCA-04/2023; ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES DE FECHA 24 DE AGOSTO DE 2023; ACTA DE FALLO DE FECHA 28 DE AGOSTO DE 2023; ACTA DE APERTURA DE PROPUESTAS DE FECHA 25 DE AGOSTO DE 2023; ANEXOS DE PROPUESTA ECONÓMICA DE FECHA 23 DE AGOSTO DE 2023;</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DEL MATERIAL ADQUIRIDO, ADEMÁS QUE ANEXA REPORTES DE LOS TRABAJOS REALIZADOS</p> <p>* LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO REALIZADO</p>		682,759.74	0.00
TOTAL		\$1,760,165.82			\$1,418,569.28				\$1,498,913.93				\$1,803,486.98	\$2,315.04	\$1,801,171.94		\$1,760,165.82		\$1,760,165.82	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
004640	10/03/2023	179,152.08	001898	10/03/2023	179,152.08	10/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230310400140BET0000 410796400	179,152.08	24/02/2023	43C905F8-518C-4199-A7E5-D9D8F849F451	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	170,715.08	10 PZ ANGULO 4 X 4 X 1/4, 5 PZ ANGULO 1/4 X 3, 35 PZ SOLERA 1/4 X 3, 5 PZ SOLERA DE 1/4 X 2, 5 PZ SOLERA DE 1/4 X 2 1/2, 40 KGM SOLDADURA 6013 1/8, 200 PZ DISCO CORTE INOX. BALANCE 7"x1/16" 110905, 30 PZ 12568 DISCO CORTE D METAL (14")TRUPER, 15 PZ 12565 DISCO DE DESB, 4.5 TIPO 27, 10 PZ DISCO PARA DESBASTE METAL 7 1/4, 10 PZ VARILLA CORRUGADA D 3/8, 3 PZ VARILLA 1/2 11.90 KG/PZA, 3 PZ 14242 GUANTES D CARNAZA GRANDE, 12 PZ ANGULO 4 X 4 X 1/4, 7 PZ SOLERA 1/4 X 3, 10 PZ SOLERA 3/8 X 3, 150 KGM 14363 ELECTRODO 7018 DE 1/8, 1 PZ 14242 GUANTES D CARNAZA GRANDE	179,152.08	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0081/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIAL DE HERRERÍA UTILIZADO EN TRABAJOS DE REPOSICIÓN DE REJILLAS. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 004640; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS. OFICIO CGEE/186/2023, DE FECHA 20 DE FEBRERO DE 2023 REFERENTE A LA SOLICITUD DE MATERIALES.	179,152.08	0.00
									27/02/2023	C4D601D7-6735-407D-8D47-644A03342358	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	8,437.00	100 MTR CABLE USO RUDO 2 HILO CALIBRE 10, 3 PZ 46201 CLAVIJA REFORZADA VOLTECH SENCILLA, 3 PZ CONDULET 1/2 CONEXION TIPO FS, 3 PZ CONTACTO TIERRA AISLADA STD, 1 PZ 48190 MULTICONTACTO USO INDUSTRIAL 10 EN, 2 PZ REFLECTOR DE ALUMINIO DE LED REF405L, 3 PZ PLACA DE ACERO FS CON CUBIERTA DOBLE					
004849	14/03/2023	36,707.67	001821	14/03/2023	269,192.47	14/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230314400140BET0000 480906660	269,192.47	20/02/2023	DD36C8F9-E19C-458F-82C6-C58F0B6CCF72	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	36,707.67	3 PZ ANGULO 4 X 4 X 1/4", 13 PZ SOLERA 1/4X3", 10 PZ SOLERA 3/8X3".	36,707.67	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0007/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 004849; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	36,707.67	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
005428	21/03/2023	28,400.00	002079	21/03/2023	28,400.00	21/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO: 20230322400140BET0000 436970880	28,400.00	23/02/2023	C08D022A-059A-4F40-BDF3-CE9118A8E5B	GRUPO SERUBI S.A.DE C.V.	28,400.00	50 PZA CHALECO DE SEGURIDAD VERDE, 50 KGM CLAVO ESTANDAR C/CABEZA 1", 50 KGM CLAVO ESTANDAR C/CABEZA 2", 50 KGM CLAVO ESTANDAR C/CABEZA 3", 40 KGM CLAVO CONCRETO 2", 40 KGM CLAVO CONCRETO 2 1/2 ", 40 KGM CLAVO CONCRETO 3", 50 KGM ALAMBRE RECOCIDO, 100 KGM ALAMBRON	28,400.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO.	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0228/2023 DE FECHA 13 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE MATERIAL DE CONSTRUCCIÓN. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 005428; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA DE FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; OFICIO NUM. DOP-DU/OV-ADM/1068/2023.	28,400.00	0.00
005624	23/03/2023	69,600.00	002160	23/03/2023	69,600.00	23/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO: 20230323400140BET0000 471967670	69,600.00	23/03/2023	AE66EA9E-3F06-49A9-82B6-BFE138A2F091	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	69,600.00	300 PZ VARILLA DESASOLVE 5/16 A 1 MT, 6 PZ TIRABUZON 2,3,4"	69,600.00	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0166/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 005624; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	69,600.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
016677	09/08/2023	119,778.58	006878	09/08/2023	119,778.58	09/08/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230809400140BET000 0471523180	119,778.58	09/08/2023	18021B0C-EEE6-467C-B6DF-A0CC4FC84270	SEÑALES Y SEMAFOROS DE OAXACA SA DE CV	119,778.58	448 PIEZA SUMINISTRO DE BOYAS METALICAS DE 21 X 21 CM CON 4 CLAVOS Y DOS REFLEJANTES, 115 KILOGRAMO SUMINISTRO DE MICROESFERA DE VIDRIO, 19 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALES DE 61 X 61 CM	119,778.58	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0547/2023 DE FECHA 07 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIALES COMO BOYAS, PINTURA Y SEÑALAMIENTOS, INSTALADOS EN DIVERSAS CALLES Y COLONIAS, ASÍ COMO SEÑALAMIENTOS EN LOCALIDADES DEL MUNICIPIO Y OFICIO NÚMERO DOP-DU/OV-ADM/6238-B/2023. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 016677; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; OFICIO NO. DOP-DU/OV-ADM/6195/2023 DE FECHA 07 DE AGOSTO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN DE FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL.	119,778.58	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018825	05/09/2023	44,869.00	007821	05/09/2023	69,669.00	05/09/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230905400140BET000 0430426630	69,669.00	16/06/2023	6C7F6123-BB38-4F54-AF04-507EE45545BF	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	44,869.00	8 PZ ANGULO 1/4 X2, 40 PZ SOLERA DE 1/4 X 2, 2 PZ 17529 CARDA D COPA 3" ALAMBRE TRENZADO, 4 PZ CEPILLO DE ALAMBRE CERDAS ACERO INOX. 1 PZ CAJA PARA HERRAMIENTA DE 22" CON COMPART, 100 MTR 46050 CABLE UNIPOLAR C- AWG C-NEGRO, 4 PZ 45005 CHALUPA VOLTECH PLASTICO, 4 PZ PLACA DUPLEX PLASTICSTD, 4 PZ CONTACTO DÚPLEX, TIERRA AISLADA, 20 A, L, 1 PZ JUEGO DE 13 BROCCAS HSS PARA METAL EN EST, 1 PZ ROTOMARTILLO INDUSTRIAL 1/2, 1 PZ 18508 MARRO OCTAGONAL 4LB TRUPER, 4 PZ 46202 CLAVIJA INDUSTRIAL ATERRIZADA	44,869.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0384/2023 DE FECHA 23 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIALES Y HERRAMIENTAS.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 018825; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS, OFICIO DE SOLICITUD DE MATERIAL NÚM. APA/512-A/2023.</p>	44,869.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018996	07/09/2023	69,232.35	007880	07/09/2023	69,232.35	07/09/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230907400140BET000 0470962070	69,232.35	05/07/2023	080054BE-77B5-4426-822E-69488E86522D	FERREMATERIALES COMALL, SA DE CV	7,711.20	6 PZ EXTENSION DE ALUMINIO 1 1/2 PARA FLOTA, 50 KGM ALAMBRO N 10 KGM ALAMBRE RECOCIDO	69,232.35	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0408/2023 DE FECHA 19 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE LOS MATERIALES, ADEMÁS REPORTES FOTOGRAFICOS QUE ACREDITAN LOS TRABAJOS REALIZADOS.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 018996; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; 2 FORMATOS DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS, OFICIO DE SOLICITUD DE MATERIAL NÚM. APA/628/2023.</p>	69,232.35	0.00	
								06/07/2023	A26A36CB-D32F-47E9-B611-753F959BB8FA	FERREMATERIALES COMALL, SA DE CV	61,521.15	10 PZ ANGULO 1/4 X 3, 30 PZ SOLERA DE 1/4 X 2 1/ 2, 15 PZ SOLERA 1/4 X 3, 50 PZ 12546 DISCO CORTE METAL 7 1.5MM, 20 KGM SOLDADURA 7018 DE 1/8, 5 PZ 12568 DISCO CORTE D METAL (146QUOT;)TRUPER, 1 PZ 13729 CARETA PARA SOLDAR ERGONOMICA						

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-14-SOL-13

RESULTADO: AF-15

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2471 MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA										
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO						
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO					
029812	30/12/2023	121,650.00				26/03/2024	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20240326400140BET0000403589180	147,294.00	14/11/2023	3ABC9B22-E3F3-4E16-9391-4A2E4B2A2E49	GRUPO SERUBI	147,294.00	2 KG SOLDADURA INFRA 7018 1/8; 2 KG SOLDADURA INFRA 6013 1/8; 2 PZA DISCO CORTE METAL ALTO REND 7"; ... 2 PZA LAMINA COMERCIAL NEGRA C-31/6 4X10; 2 PZA DISCO P/DESBASTE METAL ALTO REND 4"; 2 PZA DISCO CORTE METAL ALTO REND E/FINO 4"	121,650.00	<p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI)</p> <p>2- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* EL REQUERIMIENTO DE LOS MATERIALES</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN</p> <p>* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <p>* NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO</p>	* EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET NUMERO 3ABC9B22-E3F3-4E16-9391-4A2E4B2A2E49 Y XML, POR UN IMPORTE DE \$147,294.00.	* EL REQUERIMIENTO DE LOS MATERIALES OFICIO DE SOLICITUD CLP/0419/2023 DE FECHA 10 DE OCTUBRE DE 2023.	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN OFICIO NÚMERO TM/AUT/0635/2023 DE FECHA 10 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.	* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN TABLA COMPARATIVA; 3 COTIZACIONES; CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN NO. MSJBT-20184-AD-IF-424/2023 DE FECHA 14 DE OCTUBRE DE 2023.	* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRAFICO DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS Y FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.	* NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO OFICIO DA/CA/4271/2023 DE FECHA 15 DE NOVIEMBRE DEL 2023, DE LA ORDEN DE PAGO AL PROVEEDOR; COMPROBANTE DE TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20240326400140BET0000403589180 DE FECHA 2024-03-26 POR LA CANTIDAD DE: \$147,294.00	121,650.00	0.00
TOTAL		\$669,389.68			\$825,024.48			\$825,024.48				\$695,033.68		\$669,389.68		\$669,389.68	\$0.00						

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.
ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE						CONCEPTO
003650	28/02/2023	144,872.40	001254	28/02/2023	144,872.40	28/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 2023022840014 BET0000471030500	144,872.40	09/02/2023	DED8FD68-E6B1-4406-8C94-D005E6E44E86	CONSTRUCCIONES COBOS DE LA CUENCA SA DE CV	144,872.40	0.00	144,872.40	4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "VIALIDAD CERRADA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "CALLE CERRADA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "OBRA EN CONSTRUCCION" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "VIALIDAD CERRADA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "CALLE CERRADA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "CALLE CERRADA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "DESVIACION DERECHA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 4 PIEZA SUMINISTRO DE SEÑALAMIENTO "DESVIACION IZQUIERDA" CON REFLEJANTE ALTA INTENSIDAD 56 X 178 CMS, 10 PIEZA ODP-06.3 -CN45 CONO COLOR NARANJA CON REFLEJANTE BLANCO 45 CMS, 10 PIEZA ODP-06.3 -CN71 CONO COLOR NARANJA CON REFLEJANTE BLANCO 71 CMS, 10 PIEZA ODP-06.3 -CN91 CONO COLOR NARANJA CON REFLEJANTE BLANCO 91 CMS, 15 PIEZA BARRERA DE PLASTICO BAJA COLOR NARANJA 45X58X112 CMS, 15 PIEZA MALLA DELIMITADORA COLOR NARANJA 30X1.2 ML, 50 PIEZA CASCO DE SEGURIDAD COLOR AMARILLO, 100 PIEZA CHALECO DE SEGURIDAD COLOR NARANJA CON CINTA REFLEJANTE, 16 PIEZA TRAFITAMBO CON DOS LINEAS DE REFLEJANTE	144,872.40	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A: "LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE"	"LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0090/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 003650; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023	144,872.40	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
007656	18/04/2023	92,800.00	003121	18/04/2023	92,800.00	18/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA: 992023041817573361382 6	92,800.00	31/03/2023	F09D3A77-9372-44FE-9458-2E75C70DF072	MANUEL ENRIQUEZ ORTIZ	92,800.00	0.00	92,800.00	50 PIEZAS CUBETAS VACIAS, 10 ROLLOS HULE NEGRO PARA CONSTRUCCION DE 8 METROS DE ANCHO POR 50 DE METROS DE LARGO, 20 PIEZAS TAMBOS DE 200 LTS DE PLASTICO AZULES VACIOS	92,800.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	*LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0302/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO OFICIO N° DOP-DU/OV-ADM/2416/2023; REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIALES COMO SON: CUBETAS VACIAS, ROLLOS DE HULE NEGRO PARA CONSTRUCCION; TAMBOS DE 200 LTS DE PLASTICO AZULES VACIOS, UTILIZADOS EN DIFERENTES TRABAJOS. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 007656; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL	92,800.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO						
012977	04/07/2023	46,514.84	005556	04/07/2023	189,855.86	04/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230704400140BET000 0421126680	189,855.86	10/05/2023	30ADF6C-57DC-4191-B2AB-B2E5DFFF397F	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	148,194.78	0.00	148,194.78	X20MX69MM... 20 PIEZA PALAS DE PLASTICO RELLENADO DE BOLSAS, 5 LITROS FERTILIZANTE FOLIAR (10.300.00), 5 LITROS FERTILIZANTE FOLIAR (20.10.20)	46,514.84	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	*LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	*LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	46,514.84	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
017467	17/08/2023	34,162.00	007150	17/08/2023	34,162.00	17/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 20230817400140BET000 0472914410	34,162.00	27/07/2023	7EC7FIC4-B638-4D68-8D08-3DBA4A36F4DB	EQUIMAG INDUSTRIAS S.A DE C.V	34,162.00	0.00	34,162.00	1 H87 KIT DE MANITO PARA SOPLADOR GM25S SERIE 1671061-1671062 CON 2 FILTROS DE AIRE 4 BANDAS XPB 1850 Y 4 OIL BUNDE DELTA LUBE 06	34,162.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0410/2023 DE FECHA 19 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE CEPILLO CURVO Y TRABAJOS REALIZADOS EN LA LIMPIEZA DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 017467; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	34,162.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
017829	22/08/2023	26,868.52	007354	22/08/2023	26,578.99	22/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREC: 20230822400140BET000 0473203880	26,578.99	01/08/2023	7868A488-0F95-4662-A165-0992024F0585	GUADALUPE IVAN FRANCISCO SANTIAGO	26,868.52	289.53	26,578.99	2 PZ VALVULA. COMPUERTA FO FO 6 ASIENTO BRONCE, 5 PZ CEPILLO PARA PISCINA 18" CURVO CERDAS NYLON, 3 PZ RED ATRAPA HOJAS TIPO PALA CON MANERAL TELESCOPICO ALUMINIO EXTENSION TOTAL 4.5M 3 SECCIONES	26,868.52	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	*LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0502/2023 DE FECHA 28 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. * EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE PALAS DE PLASTICO PARA RELLENADO DE BOLSAS, MALLA BORREGUERA Y FERTILIZANTES UTILIZADOS. * NO ACREDITA EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 008108 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, OFICIO NÚM. TM/0554/2023 SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$21,019.00; ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE AGOSTO DE 2023. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 017829; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.	26,868.52	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-15-SOL-14

RESULTADO: AF-16

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2481 MATERIALES Y ACCESORIOS PARA ACONDICIONAMIENTO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE					
020005	21/09/2023	52,893.80	008303	21/09/2023	52,893.80	12/09/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. NUM. DE CTA: 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230912400140BET000 0470859610	52,893.80	07/08/2023	72484802-519E-4EB8-A384-C4D5FF8A5A0B	PATRICIA DEL ROCIO LEON LAZO	52,893.80	0.00	52,893.80	10 PIEZA TUBO PEAD 18" CORRUGADO ADS SANITARIO	52,893.80	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0530/2023 DE FECHA 26 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE TUBO PEAD DE 18" CORRUGADO UTILIZADO EN REHABILITACIÓN DE DRENAJE.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 020005; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	52,893.80	0.00
TOTAL		\$398,111.56			\$541,163.05				\$541,163.05				499,791.50	289.53	\$499,501.97		\$398,111.56	\$ 398,111.56	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHCO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
005629	23/03/2023	48,219.61	002161	23/03/2023	64,653.01	23/03/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO SA., NUM. DE CTA: 18000207237	64,653.01	23/03/2023	f1680186-83e0-4e3e-9fd5-44034799e265	JOEL VACA YAÑEZ	48,219.61	519.61	47,700.00	5 PIEZA TAMBO DE 200L ACELERADOR, 1 PIEZA TAMBO 200L MEMBRANA (CURACRETO)	48,219.61	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0169/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>* ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE 5 TAMBOS DE 200 LTS DE ACELERADOR Y 01 TAMBOS DE MEMBRANA (CURACRETO) DE 200 LTS.</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO DE LOS TAMBOS DE ACELERADOR Y MEMBRANA CURACRETO UTILIZADA EN LA REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN DIFERENTES PUNTOS DEL CASCO URBANO.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 002953 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, OFICIO NÚM. TM/0238/2023 DE LA SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$53,106.00; ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE MARZO DE 2023.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 005629; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS; OFICIO APA/0202/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DE 2023.</p>	48,219.61		



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO	
006297	30/03/2023	52,216.00	002509	30/03/2023	53,542.00	30/03/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	53,542.00	14/03/2023	1E505B00-68FF-4F4A-8B34-226F156555A0	EDIT DE JESUS SANTIAGO	52,216.00	0.00	52,216.00	6 PIEZA COVER 1000 19 L B PASTEL, 3 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 3 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 2 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 2 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 2 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 1 PIEZA DRALION 19 L BLANCO ACABADO, 1 PIEZA DRALION 19 L NEGRO INTENSO, 5 PIEZA RODILLO 1 1/4 X 9 LANUDO EXTRA RUGOSO EXITO, 4 PIEZA BROCHA EXITO RUBI 4", 2 PIEZA BROCHA EXITO RUBI 2"	52,216.00	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629. * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0123/2023 DE FECHA 23 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS DE PINTURA. * ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE PINTURAS, BROCHAS Y RODILLOS. * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629. * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRAFICO DE LOS TAMBOS DE PINTURA UTILIZADA EN LAS DIFERENTES ÁREAS DEL AYUNTAMIENTO. *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 006297; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS; OFICIO DE SOLICITUD NÚM. CSG/13/2023 DE FECHA 23 DE ENERO. DE 2023.	52,216.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
007096	11/04/2023	74,236.00	002898	11/04/2023	74,236.00	11/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	74,236.00	22/03/2023	3813E6EA-2998-D940-B0CA-25193A03410B	EDIT DE JESUS SANTIAGO	52,260.00	0.00	52,260.00	10 PIEZA TRAFICO BLANCO 19L ZHAIA, 5 PIEZA TRAFICO AMARILLO 19L ZHAIA	74,236.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0322/2023 DE FECHA 17 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>* ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE PINTURAS DE TRAFICO BLANCO Y AMARILLO; y ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN RESISTOL 18 LTS.</p> <p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚM. MSJBTO-20184-AD-IF-117/2023, MSJBTO-20184-AD-IF-130-2023 Y MSJBTO-20184-AD-IF-146/2023 QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES Y LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LA PINTURA UTILIZADA EN LAS DIFERENTES ÁREAS DEL AYUNTAMIENTO, ASÍ COMO DE LOS TRABAJOS REALIZADOS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 007096; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; CONTRATOS NÚMEROS, MSJBTO-20184-AD-IF-130-2023 Y MSJBTO-20184-AD-IF-146/2023; FORMATOS DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS; OFICIO DE SOLICITUD NÚM. CS6/78/2023 DE FECHA 15 DE MARZO DE 2023.</p>	74,236.00	0.00
									22/03/2023	7C6C6B7E-169B-D047-A33E-C4AC18F48E09	EDIT DE JESUS SANTIAGO	16,236.00	0.00	16,236.00	4 PIEZA ESISTOL 18L 5000				
									25/03/2023	EA4CE01B-B0A2-B248-B43B-194B256FAF6A	EDIT DE JESUS SANTIAGO	5,740.00	0.00	5,740.00	1 PIEZA COVER 1000 19L B PASTEL, 1 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
009163	09/05/2023	196,782.36	003776	09/05/2023	232,369.99	09/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	232,369.99	21/03/2023	A95486F3-0AB4-0F46-900D-0FD2DE2F3188	EDIT DE JESUS SANTIAGO	232,369.99	0.00	232,369.99	25 PIEZA PINTURA CANCHAS 19 L ROJO, 20 PIEZA AISLAFLEX SELLO 19 L, 3 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 2 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 3 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 5 PIEZA COVER MASTER 19 L BLANCO, 2 PIEZA COVER MASTER 19 L B ACCENT, 5 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 5 PIEZA COVER 1000 19 L B DEEP, 5 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 5 PIEZA COVER 1000 19 L BLANCO, 20 LITRO ADELGAZADOR M-2500, 40 PIEZA REPUESTO 1 1/4 X 9 LANUDO EXTRA RUGOSO ÉXITO, 20 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 1', 20 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 2', 20 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 3', 20 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 4', 10 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 5', 20 PIEZA BROCHA ÉXITO RUBI 6'	232,369.99	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0274/2023 DE FECHA 28 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS DE PINTURA.</p> <p>* PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO, CIRCULAR CA/06/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023 PARA CONVOCAR AL COMITÉ DE ADQUISICIONES, ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES 02/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZÓ LA ADQUISICIÓN DE PINTURAS MEDIANTE LA MODALIDAD DE INVITACIÓN RESTRINGIDA NÚM. DA/IR/PINTURAS-005/2023; OFICIO NÚM. DA/IR/PINTURAS-005/2023 REFERENTE A LA INVITACIÓN A TRES PROVEEDORES; ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES; ACTA DE PRESENTACIÓN Y APERTURA DE PROPOSICIONES; ACTA DE FALLO; ANEXOS DE PROPUUESTAS ECONÓMICAS Y CONTRATO ABIERTO NÚM. MSJBT0-20184-CA-IR-R28-012/2023.</p> <p>* EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE CUBETAS DE PINTURAS ADQUIRIDAS, ASÍ COMO RELACIÓN DE ESCUELAS BENEFICIADAS CON ESPACIOS PARA ESTIMULACIÓN COGNITIVA Y MOTRIZ; SOLICITUDES, REPORTES FOTOGRAFICOS Y ACTAS DE ENTREGA DE TRABAJOS REALIZADOS EN LAS ESCUELAS BENEFICIADAS.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	232,369.99	0.00
		35,587.63																	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
020028	21/09/2023	59,548.00	008316	21/09/2023	59,548.00	21/09/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	59,548.00	21/09/2023	154F0272-FC0D-6547-8143-63BC222C0FAF	EDIT DE JESUS SANTIAGO	59,548.00	0.00	59,548.00	4 PIEZA ESTOPA 500G, 6 PIEZA TRAFICO AMARILLO 19 L ZHAIA, 10 PIEZA TRAFICO BLANCO 19 L ZHAIA, 100 LTR LITRO ADELGAZADOR LG-8	59,548.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO OFICIO NÚMERO TM/AUT/0550/2023 DE FECHA 07 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA ADQUISICIÓN DE ESTOPA, PINTURAS Y ADELGAZADOR DE PINTURAS.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p>	<p>* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO OFICIO NÚMERO TM/AUT/0550/2023 DE FECHA 07 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA ADQUISICIÓN DE ESTOPA, PINTURAS Y ADELGAZADOR DE PINTURAS.</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIAL ADQUIRIDO.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 020028; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS.</p>	59,548.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
020312	26/09/2023	25,223.04	008459	26/09/2023	24,951.24	26/09/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	267,762.25	21/08/2023	8937bc3d-3034-46eb-bf2d-61eaf0f5ad22	ALMA AGUIRRE MEZA	25,223.04	271.80	24,951.24	3 PIEZAS ADITIVO ACELERANTE PARA CONCRETO	25,223.04	<p>* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO OFICIO NÚMERO TM/AUT/0552/2023 DE FECHA 07 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>* ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE 3 TAMBOS DE 200 LTS DE ADITIVO ACELERANTE PARA CONCRETO</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629.</p> <p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRAFÍCOS DE LOS TAMBOS DE MATERIAL ADQUIRIDO.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 009224 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, SOLICITUD PARA EL PAGO DE IMPUESTOS; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$17,888.00;</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 020312; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS.</p>	25,223.04	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO	
020316	26/09/2023	27,631.20	008460	26/09/2023	242,811.01	26/09/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000207237	267,762.25	25/08/2023	42bfa9b5-36fe-405a-8a79-e10b68401306	ALMA AGUIRRE MEZA	86,246.00	929.37	85,316.63	3 PIEZA CHICOTE PARA VIBRADOR DE CONCRETO, 30 PIEZA DISCO DE SIERRA PARA MADERA 7 ¼, 100 PIEZA CUBETA DE PLASTICO 19L, 10 PIEZA GARRAFA DE PLASTICO 50L, 10 PIEZA GARRAFA DE PLASTICO 20L, 20 PIEZA MALLA DE SEGURIDAD NARANJA 30M, 50 PIEZA CEPILLO DE ALAMBRE TRUPER ACERO, 5 PIEZA MANGUERA DE NIVEL 1/4 (ROLLO 100M.), 1 PIEZA GRASA PARA BALEROS Y RODAMIENTOS 3.5KG, 80 PIEZA ACEITE MONOGRADO SAE 40, 100 PIEZA AEROSOL NARANJA FLUORESCENTE EVERLAST 400ML SECADO ULTRARAPIDO, 1 CAJA CLAVO PARA CONCRETO DE 2", 4 PIEZA CINTA METRICA DE 50 MTRS. TRUPER, 3 CAJA PINTURA EN SPRAY COLOR NARANJA FLUORESCENTE	27,631.20	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	27,631.20	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
021312	11/10/2023	28,880.83	008935	11/10/2023	28,880.83	11/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO SA., NUM. DE CTA: 18000245583	28,880.83	11/10/2023	11886C21-5F9D-D347-9524-5D12C8AB658F	EDIT DE JESUS SANTIAGO	29,152.63	271.80	28,880.83	6 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 2 PIEZA COVER 1000 19 L BLANCO, 1 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT, 1 PIEZA COVER 1000 19 L B ACCENT	28,880.83	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO * ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO	* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO OFICIO NÚMERO TM/AUT/0633/2023 DE FECHA 09 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS * ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO AL ADQUISICIÓN DE PINTURAS * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629. * EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFÍCO DE BOTES DE PINTURA ADQUIRIDO *ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 021312; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS.	28,880.83	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-16-SOL-15

RESULTADO: AF-17

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
021998	17/10/2023	195,600.00	009184	17/10/2023	195,600.00	17/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., NUM. DE CTA: 18000252839	195,600.00	13/03/2023	201CA402-6775-ED42-B789-DB3CE68DB73E	EDIT DE JESUS SANTIAGO	195,600.00	0.00	195,600.00	60 PIEZA TRAFICO AMARILLO 19 L ZHAIA	195,600.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO OFICIO NÚMERO TM/AUT/0282/2023 DE FECHA 02 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* ESTUDIO DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE 60 CUBETAS DE 19 LTS. DE PINTURA AMARILLO TRÁFICO.</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629.</p> <p>* EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFÍCO DE CUBETAS DE PINTURA ADQUIRIDA Y TRABAJOS REALIZADOS EN GUARNICIONES DE BANQUETAS.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 021998; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/098/2023;FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA, FÍSICA DE BIENES Y O SERVICIOS.</p>	195,600.00	0.00
TOTAL		\$743,924.67			\$976,592.08			\$1,244,354.33				\$802,811.27	\$1,992.58	\$800,818.69		\$743,924.67	\$	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN
 SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO				
			001259	28/02/2023	319,931.16	28/02/2023	319,931.16											
003663	28/02/2023	646,832.50						08/02/2023	31406E67-B782-4A9E-9296-5818F61609AF	PATRICIA DEL ROCIO LEON LAZO	646,832.50	6,970.18	639,862.32	23 PIEZA TUBERIA PAD DE 18" DIAM. 38 PIEZA TUBERIA PAD DE 36" DIAM.	646,832.50	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE CIRCULAR CA/06/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023 DE LA CONVOCATORIA PARA LA SESIÓN DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES; ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA 02/2023 DE FECHA 4 DE FEBRERO DE 2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZÓ LA COMPRA DE MATERIAL HIDROSANITARIO.</p> <p>* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRACIÓN CUADRO COMPARATIVO, SOLICITUD DE COTIZACIÓN; COTIZACIÓN, OFICIO NÚM. DA-CA/05/2023 SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS Y CONTRATO ABIERTO NO. MSJBT0-CA-AD-IF-006/2023 DE FECHA 08 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO DE TUBERÍA ADQUIRIDA, ASÍ COMO DE LA INSTALACIÓN DE LA MISMA EN LA REHABILITACIÓN DE DRENAJE PLUVIAL.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 002116 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, OFICIO NÚM. TM/0167/2023 SOLICITUD PARA EL PAGO DE ISR; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$19,946.00; ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES Y LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 003663; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023; OFICIO NÚM. APA/115/2023 DE SOLICITUD DE MATERIAL; OFICIO NÚM. APA/126/2023 Y DOP-DU/OV-ADM/0705/2023 RELATIVOS A LA JUSTIFICACIÓN PARA ADQUISICIÓN DE MATERIAL SANITARIO.</p>	646,832.50	0.00
			000902	16/02/2023	319,931.16	16/02/2023	319,931.16											

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE					
			001371	02/03/2023	1,475,308.58	02/03/2023	1,475,308.58											
003941	02/03/2023	2,982,758.97						08/02/2023	F102C30F-35E3-439A-953C-C430E8A42758	PATRICIA DEL ROCIO LEON LAZO	2,982,758.97	32,141.81	2,950,617.16	197 PIEZA TUBERIA PAD DE 6" DIAM, 984 PIEZA TUBERIA PAD DE 12" DIAM, 200 PIEZA BOTA DE 6".				
			000903	16/02/2023	1,475,308.58	16/02/2023	1,475,308.58											

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE					
004631	10/03/2023	37,695.00	001696	10/03/2023	37,695.00	10/03/2023	37,695.00	18/02/2023	FA436896-734A-46A5-8938-312C2986DBD5	GRUPO SERUBI S.A.DE C.V.	7,375.00	0.00	7,375.00	5 PZA VARILLA CORRUGADA 1/2", 20 PZA VARILLA CORRUGADA 3/8", 50 KG ALAMBRO, 30 KGM ALAMBRE RECOCIDO	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0172/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESOERERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIAL ADQUIRIDO Y EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS PARA LA REHABILITACIÓN PLUVIAL Y POZOS DE VISITA DE DRENAJE SANITARIO.</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO REFERENTE A LA ADQUISICIÓN DE 5 KG DE ALAMBRO, 70 VARILLAS DE 3/8", 50 VARILLAS DE 1/2", 50 KG DE ALAMBRE RECOCIDO, Y ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE 5 VARILLAS CORRUGADAS DE 1/2", 20 VARILLAS CORRUGADAS DE 3/8", 50 KG DE ALAMBRO Y 30 KG DE ALAMBRE RECOCIDO.</p> <p>* PRESENTA CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 004631; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATOS DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	37,695.00	37,695.00	0.00
								17/02/2023	3D21958D-CBE9-494D-BE7B-CBA3A577373	GRUPO SERUBI S.A.DE C.V.	30,320.00	0.00	30,320.00	50 KGM DE ALAMBRO, 70 PIEZA VARILLA CORRUGADA 3/8", 50 PZA VARILLA CORRUGADA 1/2", 50 KGM ALAMBRE RECOCIDO				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
007073	11/04/2023	73,261.75	002892	11/04/2023	72,472.29	11/04/2023	72,472.29	03/04/2023	B098363E-5C10-4826-9A60-A87CFF319662	PATRICIA DEL ROCIO LEON LAZO	73,261.75	789.46	72,472.29	4 PIEZA TUBO MARCA ADS CORRUGADO DE 36"	73,261.75	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0339/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DEL RECURSO REPORTE FOTOGRAFICO DE LOS TUBOS CORRUGADOS ADQUIRIDOS Y EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS PARA LA REHABILITACIÓN DEL DRENAJE SANITARIO.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO REFERENTE A LA ADQUISICIÓN DE 4 TUBOS ADS DE 36".</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 004060 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, OFICIO NÚM. TM/0315/2023 SOLICITUD PARA EL PAGO DE ISR; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$45,449.00; ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES Y LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE ABRIL DE 2023.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 007073; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	73,261.75	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE						CONCEPTO
008189	25/04/2023	47,656.77	003351	25/04/2023	47,143.21	25/04/2023	47,143.21	14/03/2023	065bfd4-0883-46c8-b4b3-80380ddac549	PASCUALA SANTIAGO FERRER	47,656.77	513.56	47,143.21	2 PIEZA BRIDA ACERO AL CARBON SOLDABLE, 6", 2 PIEZA EMPAQUE NEOPRENO, 20 PIEZA TORNILLO 5/8 X 3 C/TUERCA, ARANDELA PLANA Y PRESION .4 PIEZA HIDROTOMA PVC 2x 1/2", 6 PIEZA COPLER REPARACION PVC HCO 3", 4 PIEZA TUBO POLIMEX 3/4 6M	47,656.77	<p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0092/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DE MATERIAL HIDRÁULICO Y FONTANERÍA, ASÍ COMO EVIDENCIA DE TRABAJOS REALIZADOS EN EL POZO TLALOC 88 Y EN LA COLONIA OAXACA.</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL HIDRÁULICO Y DE FONTANERÍA.</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 ABRIL 2022, TOMO I, EJEMPLAR 15, SECCIÓN I, EN LA CUAL SE APROBÓ EL REGLAMENTO INTERIOR DEL AYUNTAMIENTO Y DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA, LA CUAL EN SU ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XIII, MENCIONA LAS ATRIBUCIONES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN; INFORMACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DE DIARIO 005629, DOCUMENTACIÓN PRESENTADA EN LA PÓLIZA DIARIO NÚM. 004631.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 002953 REFERENTE AL PAGO DEL ISR, OFICIO NÚM. TM/0238/2023 SOLICITUD PARA EL PAGO DE ISR; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$53,106.00; ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES Y LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE ABRIL DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p>	47,656.77	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-17-SOL-16

RESULTADO: AF-18

CUENTA: 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUBCUENTA: 51241 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51241-2492 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	IMPORTE					
017486	17/08/2023	55,205.00	007154	17/08/2023	55,205.00	17/08/2023	55,205.00	09/06/2023	828FEAA8-E89E-486B-AAD7-46521B25AEE3	FERREMATERIALES COMALLI, SA DE CV	55,205.00	0.00	55,205.00	38 PZ VARILLA CORRUGADA D 3/8", 3 PZ VARILLA 3/4", 25 KGM ALAMBRO 1/4, 6 KGM (03 004) CLAVO PARA MADERA 2.5" , 22 PZ ACOPLE REPARACION, 7 PZ CALIDRA 25 KG, 4 PZ 18101 SEGUETA BIMETALICA FINA, 2 PZ TUBO PP LINEA DORADA 6 MTS 1/2, 11 PZ TUERCA UNION POLIMEX 1/2, 5 PZ 11602 LIJA ESMERIL GRANO 80, 5 PZ 12520 CINTA TEFLON 1/2, 2 KGM 57000 ESTOPA DE (1KG), 4287 PZ TABICON DE GRAVA 10X14X28	55,205.00	<p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0379/2023 DE FECHA 22 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO DE MATERIALES Y DE TRABAJOS REALIZADOS PARA LA REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN EL FRACC. SURESTE IRA. ETAPA.</p> <p>* INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO PARA LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL DE CONSTRUCCIÓN E HIDRÁULICO, TABLA COMPARATIVA Y DOS COTIZACIONES</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 017486; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; FORMATO DE ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS.</p>	55,205.00	0.00
TOTAL		\$3,843,409.99			\$3,802,994.98		\$3,802,994.98				\$3,843,409.99	\$40,415.01	\$3,802,994.98		\$3,843,409.99		\$3,843,409.99	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2521 FERTILIZANTES

ANEXO DAM-FC-18-SOL-17

RESULTADO: AF-19

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
009618	16/05/2023	41,414.04	003963	16/05/2023	121,058.62	16/05/2023	121,058.62	16/05/2023	C9DAA638-0BBE-446E-AD50-8608F7CCD8A0	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	121,058.62	20 KILOS FERTILIZANTE MICROMIN, 25 ROLLO RAFIA BLANCA, 2 PIEZAS CABAHOYOS, 2 PIEZAS CINTA METRICA DE 20 METROS, 2 PIEZAS COAS CURVAS, 100 METROS ROLLO DE MALLA SOMBRA 100 METROS DE LARGO X 3.7 METROS DE ANCHO, 88 METROS ROLLO PLASTICO BLANCO UV CAL 600 DE 88 METROS X 6.2 METROS DE ANCHO (INVERNADERO), 2 PIEZAS AZUFRE DE 25 KG, 2 PIEZAS CAL AGRICOLA DE 50 KG, 4 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 1 KG, 4 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 250 KG, 5 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 500 KG, ... 2000 GRAMOS SEMILLAS DE RABANO, 2000 GRAMOS SEMILLAS DE PEPINO, 3 KILOS SEMILLAS DE CILANTRO, 8 ROLLO MANGUERA DE AGUA DE 1/2 CON CONECTOR Y PISTOLAS PARA TIEGO CON RECUBRIMIENTO DE 8 FUNCIONES, 20 PIEZA CHAROLAS GERMINADORAS DE UNICEL DE 200 CAVIDADES, 30 PIEZA BANDEJA DE GERMINACION FORESTAL NEGRAS PLASTICO, 35 PIEZA ASPERSORAS MANUALES DE 500 ML, 50 KILOS ABONO ORGANICO, 30 PIEZA REGADERAS DE PLASTICO DE 5 LITROS, 30 PIEZA REGADERAS DE PLASTICO DE 2 LITROS, 4 PIEZAS FERTILIZANTER DE UREA DE 50 KG, 4 PIEZAS FERTILIZANTER 17 17 17.	41,414.04	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0148/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS FERTILIZANTES. 2.-LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA: * FORMATO DE ENTREGA COLECTIVA A REPRESENTANTE DE GRUPO Y A LA AUTORIDAD MUNICIPAL * LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA HUERTO FAMILIARES DEBIDAMENTE FIRMADA. 3. ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9618; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023; ACTA DE TERMINO DEL PROGRAMA HUERTOS FAMILIARES; FORMATO DE ENTREGA DE INSUMOS Y HERRAMIENTAS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL JARDÍN CLONAL DE HULE; NOMBRAMIENTO A DIRECTORA DEL PLANTEL CBTA 016 Y 4 REPORTES FOTOGRÁFICOS	41,414.04	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-18-SOL-17

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

RESULTADO: AF-19

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2521 FERTILIZANTES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA												ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012977	04/07/2023	95,716.38	005556	04/07/2023	189,855.86	04/07/2023	189,855.86	04/07/2023	F8EB688B-BA24-4893-BCCA-02E3D9A5C389	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	41,661.08	1 KIT PH ANALISIS DE SUELO DE TIERRA FOSFATO , NITRATO POTASIO, 1 PIEZA TESTES PARA MEDIR PH DEL SUELO Y HUMEDAD.	95,716.38	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0151/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS FERTILIZANTES. 2.-LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA * ACTA DE TÉRMINO DEL PROGRAMA HUERTOS FAMILIARES * LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA HUERTO FAMILIARES DEBIDAMENTE FIRMADA. 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE. 4. ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DIARIO NÚMERO 12977; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚMERO PM/0116/2023; ACLARACIÓN DEL KIT PH ANALISIS DE SUELO DE TIERRA FOSFATO, NITRATO POTASIO, 1 PIEZA TESTES PARA MEDIR PH DEL SUELO Y HUMEDAD; FORMATO DE RESGUARDO DE EQUIPO DEL MATERIAL KIT PH ANALISIS DE SUELO DE TIERRA FOSFATO, NITRATO POTASIO, 1 PIEZA TESTES PARA MEDIR PH DEL SUELO Y HUMEDAD; FORMATO DE ENTREGA DE INSUMOS Y HERRAMIENTAS PARA EL ESTABLECIMIENTO DE UN VIVERO; OFICIO NÚM. DGETAYCM/3530/2021 DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE 2021 RELATIVO A ASIGANCÓN DE FUNCIONES DE DIRECCIÓN DE CBTF NO.003 Y REPORTE FOTOGRÁFICO	95,716.38	0.00
								10/05/2024	30ADFA6C-57DC-4191-B2AB-B2E5DFFF397F	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	148,194.78	3 SACOS YARA MILA EN SACOS DE 50 KG, 3 SACOS YARA COMPLEX SACOS DE 50 KG, 6 ROLLO MALLA BORREGUERA DE 1.0 M X 1.75 M X 20 M X 69 MM, 20 BOLSA RAIZAL 400 EN BOLSA DE 1 KG, 24 LITROS CERILLO SYNGENTA PARAGUAT, 1 CAJA PROMIL (BENOMILLO 50% PH) CON 24 PIEZAS DE 250 GRS, 1 CAJA GATILLO INSECTICIDA (ABAMECTINA Y BIFENTRINAS DE ILT), 10 KILOS MICORIZAS (MEJORADOR DE SUELOS), 6 LITROS BYOZIME TF REGULADOR DE CRECIMIENTO DE ILT, 10 KILOS WINER FOL 77 NUTRIENTE FOLIAR ENRIQUECIDO CON ACIDO FULVICOS, 8 LITROS SULFOCOP-F SYNGENTA DE ILT, 4 SACOS 18-46 DAP FYPA FERTILIZANTE DE 50 KG, 4 PIEZA CONFIDOR IMIDACLOPRID (BAYER) EN BOTES DE 200 ML, 1 PIEZA MARTILLO CHAPISTA, 1 PIEZA MARTILLO DE UÑA, 2 PIEZA MARTILLO CHICOS DE UÑA, 1 CAJA LIMAS BEYOTA, 6 PIEZA TIJERAS DE PODA DE MANOS, 2 PIEZA TAMBOS 200 LTS, 5 LITROS AMINOACIDOS AGRICOLAS, 2 ROLLO PAPEL ALUMINIO DE 50 MTS CADA UNO, 100 METROS ROLLO DE MALLA SOMBRA RASCHEL DE 4 X 100 AL 50%, 1 ROLLO PLASTICO VITAFILM 12 (600 MTS X 30 CMS), 5 KILOS ALAMBRE RECOCIDO, 20 ROLLO CINTA PARA INJERTAR, 20 PIEZA PALAS DE PLASTICO RELLENADO DE BOLSAS, 5 LITROS FERTILIZANTE FOLIAR (10.30.00), 5 LITROS FERTILIZANTE FOLIAR (20.10.20).					
TOTAL		\$137,130.42			\$310,914.48		\$310,914.48				\$310,914.48		\$137,130.42		\$ 137,130.42	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2,023.00
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-19-SOL-18

RESULTADO: AF-20

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUB-SUBCUENTA: 51251-2522 PESTICIDAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
004887	14/03/2023	105,618.00	001830	14/03/2023	155,057.20	14/03/2023	155,057.20	21/02/2023	C9D48513-45D7-4CBD-8E5D-E79BC935F5E2	MANUEL ENRIQUEZ ORTIZ	1,740.00	10.00 PIEZAS ANFORAS DE 50 LITROS	<p>L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 	<p>1.-LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION:</p> <p>- OFICIO NÚMERO TM/AUT/0216/2023 DE FECHA 07 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.</p> <p>2.-INVESTIGACIÓN DE MERCADO:</p> <p>-DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA ADQUISICIÓN DE MATERIAL QUE SERÁ UTILIZADO EN EL PANTEÓN NUEVO DESPERTAR.. REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$123,737.20 (CIENTO VEINTITRÉS MIL SETECIENTOS TREINTA Y SIETE 20/100 M.N.).</p> <p>-TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES.</p> <p>-3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES.</p> <p>3.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES:</p> <p>-ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD.</p> <p>4.-EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS:</p> <p>-REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA UTILIZACIÓN DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS.</p> <p>-OFICIO RELATIVO A LA ENTREGA DEL REPORTE FOTOGRÁFICO.</p> <p>-ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS FIRMADA DE RECIBIDO POR EL ÁREA SOLICITANTE.</p> <p>5. ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 4887; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.</p>	105,618.00	0.00	
								25/02/2023	D7C52D18-2302-49A8-9C64-7E4197C0A153	MANUEL ENRIQUEZ ORTIZ	29,580.00	10.00 PIEZAS CONTENEDOR DE AGUA DE 1.000 LITROS					
								02/03/2023	68904EC1-0239-45CE-87EC-37F442ADFF91	MANUEL ENRIQUEZ ORTIZ	123,737.20	12 PIEZAS RECOGEDOR PARA BASURA REFORZADO JUMBO, 80 PIEZAS ESCOBAS DE MIJO, 150 LITROS HERBICIDA DE LIQUIDO HURACAN, 150 LITROS HERBICIDA DE LIQUIDO AMINA.					
TOTAL		105,618.00			155,057.20		155,057.20				155,057.20		105,618.00	\$0.00			

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIBLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-20-SOL-19

RESULTADO: AF-21

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUB-SUBCUENTA: 51251-2561 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
020316	26/09/2023	159,210.00	008460	26/09/2023	242,811.01	26/09/2023	267,762.25	25/08/2023	477bd690-7c71-458a-8b3b-650eb0e15b6d	ALMA AGUIRRE MEZA	159,210.00	1,715.62	157,494.38	1125 KILOGRAMO HULE NEGRO CAL 600, 8M. (ROLLO DE 50 M. APROX.).	159,210.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: *LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE - OFICIO NÚMERO TM/AUT/545/2023 DE FECHA 04 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES; COTIZACIONES Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-332/2023 DE FECHA 16 DE AGOSTO DEL 2023 POR EL IMPORTE DE \$157,494.38. 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -OFICIO N° DOP-DU/OV-ADM/7145/2023 DE FECHA 31 DE AGOSTO 2023 RELATIVO A LA ENTREGA DEL REPORTE FOTOGRÁFICO - REPORTE FOTOGRÁFICO DEL MATERIAL ADQUIRIDO. 4.-NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: -PÓLIZA DE EGRESO NÚMERO 9224 -ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN DE IMPUESTOS FEDERALES -COMPROBANTE DE TRANSFERENCIA BANCARIA POR LA CANTIDAD DE \$17,688.00 (DIECISIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.) -CUADRO DE RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023 5.-NO REGISTRÓ LA TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE. 6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DIARIO 20316; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023; FORMATO DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL	159,210.00	0.00
								25/08/2023	42bfa9b5-36fe-405a-8a79-e10b68401306	ALMA AGUIRRE MEZA	86,246.00	929.37	85,316.63	3 PIEZA CHICOTE PARA VIBRADOR DE CONCRETO, 3 PIEZA CHICOTE PARA VIBRADOR DE CONCRETO, 30 PIEZA DISCO DE SIERRA PARA MADERA 7 ¼, 30 PIEZA DISCO DE SIERRA PARA MADERA 7 ¼, 30 PIEZA DISCO DE SIERRA PARA MADERA 7 ¼, 100 PIEZA CUBETA DE PLASTICO 19L, 100 PIEZA CUBETA DE PLASTICO 19L, 10 PIEZA GARRAFA DE PLASTICO 50L, 10 PIEZA GARRAFA DE PLASTICO 50L, 10 PIEZA GARRAFA DE PLASTICO 20L, ... 100 PIEZA AEROSOL NARANJA FLUORESCENTE EVERLAST 400ML SECADO UKLTRARAPIDO, 100 PIEZA AEROSOL NARANJA FLUORESCENTE EVERLAST 400ML SECADO UKLTRARAPIDO, 1 CAJA CLAVO PARA CONCRETO DE 2', 1 CAJA CLAVO PARA CONCRETO DE 2', 4 PIEZA CINTA METRICA DE 50 MTRS. TRUPER, 4 PIEZA CINTA METRICA DE 50 MTRS. TRUPER, 3 CAJA PINTURA EN SPRAY COLOR NARANJA FLUORESCENTE, 3 CAJA PINTURA EN SPRAY COLOR NARANJA FLUORESCENTE.					

ENTIDAD FISCALIBLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-20-SOL-19

RESULTADO: AF-21

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO
SUB-SUBCUENTA: 51251-2561 FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
020431	28/09/2023	132,397.26	008561	28/09/2023	133,313.00	28/09/2023	133,313.00	04/09/2023	4680A464-C604-43E3-A613-72E075425825	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	0.00	0.00	133,313.00	125 KILOS BOLSAS NEGRA PARA VIVERO DE 10 X 15 CM, 600 KILOS BOLSAS NEGRA PARA VIVERO DE 10 X 40 CM MEDIDA ESPECIAL, 200 KILOS BOLSAS NEGRAS PARA VIVERO CON FUELLE 15 X 22.	132,397.26	NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION DE LOS BIENES. * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1- LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION DE LOS BIENES: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0392/2023 DE FECHA 06 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS PRESENTA: -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA PLANTACIÓN DE ISORAS Y DURANTAS 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO 20431; OFICIO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023.	132,397.26	0.00
		915.74													915.74			915.74	0.00
TOTAL		\$292,523.00			\$376,124.01		\$401,075.25				\$ 245,456.00	\$ 2,644.99	\$376,124.01		\$ 292,523.00			\$ 292,523.00	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
00714	11/04/2023	141,288.00	002915	11/04/2023	139,765.50	11/04/2023	139,765.50	27/02/2023	45315559-08DD-4636-A5DF-5A9936B4546F	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	141,288.00	1,522.50	139,765.50	14,000 KILOGRAMO HIPOCLORITO DE SODIO	141,288.00	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0186/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUIMICOS.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA LISTADOS DE HOJAS DE CONTROL DE CONSUMO DE HIPOCLORITO DE LOS MESES DE ENERO Y FEBRERO DE 2023, Y REPORTE FOTOGRÁFICO DE SU RECEPCIÓN</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 00460, REFERENTE AL PAGO DEL ISR; OFICIO NÚM. TM/0315/2023, DE LA SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$45,449.00; ACUSES DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE ABRIL DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 00714, ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DE 2022, DEL ANÁLISIS Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023 Y ACUERDOS RELATIVOS; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023</p>	141,288.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
011383	09/06/2023	90,828.00	004752	09/06/2023	89,849.25	09/06/2023	89,849.25	18/04/2023	AC755D67-E886-4FA1-920A-6782CAE23C99	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPOCLORITO DE SODIO AL 13%	90,828.00	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0190/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUIMICOS.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA LISTADOS DE HOJAS DE CONTROL DE CONSUMO DE HIPOCLORITO DEL MES DE ABRIL DE 2023 Y REPORTE FOTOGRÁFICO DE SU RECEPCIÓN.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 00460, REFERENTE AL PAGO DEL ISR; OFICIO NÚM. TM/0315/2023, DE LA SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$45,449.00; ACUSES DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE ABRIL, DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 011383, OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023</p>	90,828.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO				
016225	03/08/2023	252,300.00	006721	03/08/2023	249,581.25	03/08/2023	249,581.25	27/03/2023	A8A9C8D3-DE3A-421C-9148-79DE683EFEDC	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	70,844.00	761.25	69,882.75	7,000 KILOGRAMO HIPOCLORITO DE SODIO AL 13%	252,300.00	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0193/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUÍMICOS.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA LISTADOS DE HOJAS DE CONTROL DE CONSUMO DE HIPOCLORITO DEL MES DE MARZO, MAYO Y JUNIO DE 2023 Y REPORTE FOTOGRÁFICO DE SU RECEPCIÓN</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 008108, REFERENTE AL PAGO DEL ISR; OFICIO NÚM. DE/5569/2023 Y TM/0554/2023, DE LA SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE AGOSTO, DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	252,300.00	0.00
								26/06/2023	df37a84d-26ad-4511-b9ea-384192492692	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)				
								23/05/2023	d3702d0c-198c-4b6e-a07b-c0e8aef69592	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)				



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
021275	10/10/2023	179,698.50	008907	10/10/2023	179,698.50	10/10/2023	179,698.50	20/07/2023	03a0d56b-b6ed-4c68-bdaf-178141a9ba54	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %).	179,698.50	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION</p> <p>- OFICIO NÚMERO TM/AUT/0197/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUIMICOS.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	179,698.50	0.00
						11/08/2023	addc4c35-f14d-4b1c-af35-35b05cecad40	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)						

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
024415	23/11/2023	90,828.00	010399	23/11/2023	89,849.25	23/11/2023	89,849.25	04/09/2023	1322bdee-291e-4861- aab0- e8a6937c38d	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)	90,828.00	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0199/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUIMICOS.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA LISTADOS DE HOJAS DE CONTROL DE CONSUMO DE HIPOCLORITO DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023.</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 00564 DE FECHA 22 ENERO DE 2024, REFERENTE AL PAGO DEL ISR; OFICIO NÚM. SH/009/2023; DE FECHA 16 ENERO DE 2024 Y DE/0205/2024 REFERENTE A LA SOLICITUD DE PAGO DE IMPUESTO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$9,077.00; ACUSES DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE NOVIEMBRE DE 2023.</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>*ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 024415; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023.</p>	90,828.00	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
025648	15/12/2023	181,656.00	011137	15/12/2023	179,698.50	15/12/2023	179,698.50	11/10/2023	b8f3e0d0-5d36-44a8-a051-e9b0ac071208	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)					
						01/11/2023		01/11/2023	56f7a563-a147-4fc2-a848-feb71e864be1	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)	181,656.00			181,656.00	0.00

*** LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION**
OFICIO NÚMERO TM/AUT/0201/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS QUIMICOS.

*** LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA**
LISTADOS DE HOJAS DE CONTROL DE CONSUMO DE HIPOCLORITO DE LOS MESES DE OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2023, Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LA RECEPCIÓN.

*** NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE**
PÓLIZA DE EGRESO NÚM. 000925 Y 000932 DE FECHA 08 FEBRERO DE 2024, OFICIO NÚM. SH/018/2024 Y OFICIO DE/0483/2024 REFERENTE AL PAGO DEL ISR; OFICIO NÚM. SH/018/2023; DE LA SOLICITUD PARA EL PAGO; RECIBO BANCARIO DE PAGO DE CONTRIBUCIONES EN CANTIDAD DE \$35,894.00; ACUSES DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES; LISTADO DE ENTERO Y RETENCIONES A PROVEEDORES DEL MES DE DICIEMBRE DE 2023.

*** NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN**
CÉDULA DE SOLVENTANCIAS MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE

***ADICIONALMENTE PRESENTÓ**
PÓLIZA DE DIARIO NÚM. 025648; OFICIO DE NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DE PRESUPUESTO APROBADO NÚM. PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-21-SOL-20

RESULTADO: AF-22

CUENTA: 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUBCUENTA: 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO

SUB-SUBCUENTA: 51251-2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR						TOTAL	CONCEPTO
028431	29/12/2023	90,828.00	012370	29/12/2023	89,849.25	29/12/2023	89,849.25	02/12/2023	70699806-d615-4a94-9bd2-3925aa2ff4ea	AZUCENA SARMIENTO GARCIA	90,828.00	978.75	89,849.25	9,000 KILOGRAMO HIPO (HIPOCLORITO DE SODIO AL 13 %)	90,828.00	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0203/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>* LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION OFICIO NÚMERO TM/AUT/0203/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN</p> <p>* LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA</p> <p>* NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	90,828.00	0.00
TOTAL		\$1,027,426.50			\$1,018,291.50		\$1,018,291.50				\$1,029,384.00	\$11,082.50	\$1,018,291.50		\$1,027,426.50	\$1,027,426.50	\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-12

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
002206	08/02/2023	401,006.12	000713	08/02/2023	401,006.12	08/02/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 00144983018000245583	636,692.78	16/01/2023	ac918161-ec84-45d5-b3e1-664e46436953	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	70,798.33	34.82 EFITEC87 (Despacho 463757-0); 35 IESEL E+ (Despacho 463764-0); 10 EFITEC87 (Despacho 463766-0); 11.97 EFITEC87 (Despacho 465290-0); 35 DIESEL E+ (Despacho 465303-0); 29.68 EFITEC87 (Despacho 465312-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 465313-0) DIESEL E+ (Despacho 465313-0)	401,006.12	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) 2. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE	* COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET CON FOLIOS FISCALES AC918161-EC84-45D5-B3E1-664E46436953, POR \$70,798.33; 3B0BB429-8EE7-4448-9DC7-4E9310EC1BE6, POR \$138,696.31; 4800A6C8-9C56-4052-B9EC-632D8AEAC800, POR \$102,042.70 Y 4777302D-E953-44E6-821D-7BBFA2A02BEB, POR EL IMPORTE DE \$89,468.78 * BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE POR EL IMPORTE DE \$401,006.12 EN EL QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS CONTEMPLADOS EN LA PLANTILLA VEHICULAR Y PRESENTÓ EL DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NUM 002206	401,006.12	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
003222	23/02/2023	454,563.45	001088	23/02/2023	454,563.45	23/02/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:00144983018 000245583	800,655.71	24/01/2023	69941cbd-4f83-4ecf-b966-cl0c4db25ad7	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	88,252.06	70 DIESEL E+ (Despacho 468233-0); 41.84 DIESEL E+ (Despacho 468235-0); 30.04 EFITEC87 (Despacho 468236-0); 30 EFITEC87 (Despacho 468238-0) ... 50 DIESEL E+ (Despacho 469953-0); 30 EFITEC87 (Despacho 469983-0); 50 EFITEC87 (Despacho 469983-0); 21.57 EFITEC87 (Despacho 470005-0).	6,869.48	<p>* SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES Y; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>2 CONTRATOS DE COMODATO DE CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE Y UNA MOTOCICLETA; 04 CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE COMO SON RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS; RETROEXCAVADORAS; PIPAS Y CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO ABIERTO DEL ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS PARA SUMINISTRAR AGUA POTABLE; 04 CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS; CONTRATO DE RETROEXCAVADORA Y VOLTEOS; CONTRATO DE 2 TRACTORES SOBRE ORUGAS; CONTRATO DE COMODATO DE CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE Y UNA MOTOCICLETA; CONTRATOS DE COMODATO DE VOLKSWAGEN Y 4 MOTOCICLETAS; CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO COMO SON RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS; RETROEXCAVADORAS</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DIARIO NÚM. 003222; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y XML; LISTADO DE VEHÍCULOS; 03 RESGUARDOS; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADO DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; MEMORÁNDUM MEDIANTE EL CUAL SE DA A CONOCER EL DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023; SOLICITUD PARA AUTORIZACIÓN DE DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE VEHÍCULOS NO OFICIALES; OFICIO NUM MTUX/SCF/F-IV/029/2023; OFICIO NÚM. MTUX/SCF/F-IV/030/2023; OFICIO NO. DA/0108/2023; 03 RESGUARDOS; OFICIO NÚM. MTUX/SCF/F-IV/042/2023; OFICIO NO. DA/0157/2023; OFICIO NÚM. MTUX/SCF/F-IV/043/2023; OFICIO NO. DA/0158/2023.</p>	6,869.48	0.00
									24/01/2023	88469a42-6609-4468-81ce-cb21cfa42f11	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	104,832.19	246.05 DIESEL E+ (Despacho 468318-0); 131.87 DIESEL E+ (Despacho 468341-0); 111.68 DIESEL E+ (Despacho 468644-0); 73.04 EFITEC87 (Despacho 468660-0) ... 370 DIESEL E+ (Despacho 469618-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 469956-0); 20 EFITEC87 (Despacho 469958-0).	32,975.37			
									04/02/2023	7501868b-5a30-4593-b338-4be28d33da2e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	118,502.89	70 DIESEL E+ (Despacho 470469-0); 49.82 DIESEL E+ (Despacho 470472-0); 18.34 EFITEC87 (Despacho 470473-0) ... 40 DIESEL E+ (Despacho 473144-0); 30 EFITEC87 (Despacho 473148-0); 50 - 473150 DIESEL E+ (Despacho 473150-0); 32.10 EFITEC87 (Despacho 473165-0).	11,593.08			
									04/02/2023	f008d051-57ce-4030-b091-289b51223826	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	142,976.31	139.56 DIESEL E+ (Despacho 470490-0); 136.67 DIESEL E+ (Despacho 470503-0); 106.30 DIESEL E+ (Despacho 470537-0); 153.22 DIESEL E+ (Despacho 470557-0) ... 226.99 DIESEL E+ (Despacho 473086-0); 12.27 EFITEC87 (Despacho 473087-0); 100 DIESEL E+ (Despacho 473090-0); 162.76 DIESEL E+ (Despacho 473114-0).	26,286.10			



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
004008	02/03/2023	316,308.85	001400	02/03/2023	316,308.85	02/03/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A. CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	316,308.85	10/02/2023	a2058b2-76bb-46e8-8941-f65374c6c021	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	65,953.21	70 DIESEL E+ (Despacho 473381-0); 34.78 DIESEL E+ (Despacho 473385-0); 30 EFITEC87 (Despacho 473388-0)... 50 DIESEL E+ (Despacho 474475-0); 35.01 DIESEL E+ (Despacho 474477-0); 80 DIESEL E+ (Despacho 474484-0); 30 EFITEC87 (Despacho 474489-0).	7,824.40	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS Y RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 2 TRACTORES SOBRE ORUGAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA Y DOS VOLTEOS; VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS, Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>CONTRATO DE COMODATO DE CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE Y CONTRATOS DE COMODATO DE 04 MOTOCICLETAS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZA DIARIO NÚM. 004008; 04 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y 04 XML; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADO DE VEHÍCULOS; OFICIOS NÚM. MTUX/SCF/F-IV/057/2023, MTUX/SCF/F-IV/058/2023, MTUX/SCF/F-IV/060/2023, MTUX/SCF/F-IV/063/2023; OFICIOS NO. DA/0179/2023, DA/0181/2023, DA/0214/2023, DA/0215/2023; 02 RESGUARDOS.</p>	7,824.40	0.00
									10/02/2023	69cb7c8b-ac1f-45f7-81ff-a9d6a9e8ba45	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	59,815.88	370 DIESEL E+ (Despacho 473453-0); 20 EFITEC87 (Despacho 473454-0); 142.01 DIESEL E+ (Despacho 473750-0); 125.93 DIESEL E+ (Despacho 473759-0)... 370 DIESEL E+ (Despacho 474440-0); 20 EFITEC87 (Despacho 474448-0); 70.12 EFITEC87 (Despacho 474459-0); 161.32 DIESEL E+ (Despacho 474535-0).	26,808.84		26,808.84	0.00
									16/02/2023	fa15da00-c6c8-4627-8305-8b9907fe6e66	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	83,552.12	50 DIESEL E+ (Despacho 474931-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 474940-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 474954-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 474957-0)... 50DIESEL E+ (Despacho 476578-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 476592-0); 24.12 EFITEC87 (Despacho 476597-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 476635-0).	7,001.67		7,001.67	0.00
									16/02/2023	31e2c8b4-d1c9-4f5c1-aa97-5b690ad6f548	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	106,987.64	240.05 DIESEL E+ (Despacho 474929-0); 75.13 EFITEC87 (Despacho 474953-0 150.95 DIESEL E+ (Despacho 474980-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 474997-0)... 20 EFITEC87 (Despacho 476529-0); 115 DIESEL E+ (Despacho 476544-0); 119.57 DIESEL E+ (Despacho 476557-0); 52.83 EFITEC87 (Despacho 476559-0).	31,744.38		31,744.38	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
									28/02/2023	c71485c5-8762-4900-80f2-e023e38bcd43	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	21,500.00	905.26 DIESEL	21,500.00		* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS Y RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 2 TRACTORES SOBRE ORUGAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA Y DOS VOLTEOS; VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS, Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.	21,500.00	0.00
006362	31/03/2023	226,922.63	002579	31/03/2023	226,922.63	31/03/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000245583	374,827.31	16/03/2023	9b8ecd24-e30a-4c9f-9f3f-1aaf2a103494	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	89,962.72	3253.61 DIESEL; 582.35 MAGNA.	18,802.14	I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES Y; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. CONTRATO DE COMODATO DE CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE; CONTRATOS DE COMODATO DE 04 MOTOCICLETAS Y CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO VOLKSWAGEN.	18,802.14	0.00	
									16/03/2023	4a4e6654-1f52-4487-8ab1-41bf003dbf8c	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	115,459.91	634.32 MAGNA; 4279.50 DIESEL	36,664.64	* ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DIARIO NÚM. 006362; 03 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y 03 XML; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADO DE VEHÍCULOS; OFICIOS NÚM. MTUX/SCF/F-IV/0121/2023, MTUX/SCF/F-IV/0128/2023, MTUX/SCF/F-IV/0130/2023; OFICIOS NO. DA/0293/2023, DA/0421/2023, DA/0424/2023; 01 RESGUARDO	36,664.64	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
008389	27/04/2023	201,879.55	003433	27/04/2023	201,879.55	27/04/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000245583	201,879.55	10/04/2023	6821c961-8a80-4e1c-8a0b-cf847db17c1b	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	71,944.75	498.34 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT); 2570.99 DIESEL	30,061.56	<p>* SE IDENTIFICO QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS Y RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS; VEHICULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS, Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZA DIARIO NÚM. 008389; 02 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADO DE VEHICULOS; OFICIOS NÚM. MTUX/SCF/F-IV/0169/2023, MTUX/SCF/F-IV/0171/2023; OFICIOS NO. DA/0622/2023, DA/0623/2023 Y 02 RESGUARDOS.</p>	30,061.56	0.00
									10/04/2023	b9db90eb-986c-454d-856c-227093d70c4	ARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	129,934.80	818.88 MAGNA(GASOLINA MENOR 91 OCT); 4717.91 DIESEL.	49,871.09		49,871.09	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
008901	04/05/2023	651,599.74	003654	04/05/2023	651,599.74	04/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:	651,599.74	04/05/2023	04e0e467-5ada-449b-a2a4-94758b67e7e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	67,432.20	50 DIESEL E+; 38.64 EFITEC87; 70 DIESEL E+ ... 50 DIESEL E+; 30 EFITEC87; 50 DIESEL E+; 50 DIESEL E+.	34,990.37	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS Y RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 2 TRACTORES SOBRE ORUGAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA Y DOS VOLTEOS; LOS CUALES FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS, Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS</p> <p>CONTRATO DE COMODATO DE CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE; CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO JEEP COMPASS, CONTRATO DE COMODATO DE 08 MOTOCICLETAS, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO VOLKSWAGEN SEDAN 1995, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO VOLKSWAGEN JETTA, AÑO 2013, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO VOLKSWAGEN JETTA, AÑO 2012, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO NISSAN MARCH AÑO 2015, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO MITSUBISHI MODELO L200 AÑO 2018, CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO HERO MOD. HUNK 190 AÑO 2022, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO TOYOTA MOD. HILUX AÑO 2016, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO CHEVROLET MOD. AVEO AÑO 2015, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO NISSAN MOD. NP300 PICKUP AÑO 2017, CONTRATO DE COMODATO DE VEHÍCULO NISSAN MOD. PICKUP AÑO 2014.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZA DIARIO NÚM. 008901; 06 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y 06 XML; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE DEL MES DE FEBRERO; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS NÚM. MTUX/SCF/F-IV/0076/2023, MTUX/SCF/F-IV/0077/2023, MTUX/SCF/F-IV/0087/2023, MTUX/SCF/F-IV/0090/2023, MTUX/SCF/F-IV/0091/2023, MTUX/SCF/F-IV/0125/2023, MTUX/SCF/F-IV/0126/2023; OFICIOS NO. DA/0274/2023, DA/0275/2023, DA/0276/2023, DA/0334/2023, DA/0335/2023, DA/0336/2023, DA/0337/2023; TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE GASOLINA Y 04 RESGUARDOS</p>	34,990.37	0.00	
									23/02/2023	fc658b14-c153-4ba0-9764-3346bfdc0253	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	100,174.87	370 DIESEL E+ (Despacho 477187-0); 153.94 DIESEL E+ (Despacho 477247-0); 297.46 DIESEL E+ (Despacho 477513-0) ... 370B DIESEL E+ (Despacho 478866-0); 20 EFITEC87 (Despacho 478867-0); 105 DIESEL E+ (Despacho 478878-0).	43,811.10			43,811.10	0.00
									23/02/2023	58351074-45fa-4dd5-868f-50aed8c9a307	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	60,666.54	60 EFITEC87 (Despacho 477189-0); 30.82 EFITEC87 (Despacho 477194-0); 61.88 EFITEC87 (Despacho 477229-0) ... 80 DIESEL E+ (Despacho 478932-0); 10 EFITEC87 (Despacho 478937-0); 27.27 EFITEC87 (Despacho 478942-0).	18,542.00			18,542.00	0.00
									02/03/2023	f6a94200-5230-4ea3-a8ac-8c86e1a72be5	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	71,384.30	20.01 EFITEC87 (Despacho 479329-0); 29.92 EFITEC87 (Despacho 479330-0); 39 EFITEC87 (Despacho 479331-0) ... 60 EFITEC87 (Despacho 481838-0); 40.32 EFITEC87 (Despacho 481843-0); 48.78 EFITEC87 (Despacho 481915-0).	45,816.00			45,816.00	0.00
									02/03/2023	c9712c71-56a3-4d09-ae0c-a57142ed648	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	114,010.96	52.85 DIESEL E+; 30 EFITEC87; 26.42 EFITEC87 ... 30 EFITEC87; 50.28 DIESEL E+; 30.01 DIESEL E+; 36.47 EFITEC87.	47,891.00			47,891.00	0.00
									02/03/2022	02b2c8f1-c27a-4aa4-bad1-8ed7a893ada1a	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	148,030.43	370 DIESEL E+ (Despacho 479386-0); 119.19 DIESEL E+ (Despacho 479407-0); 25 EFITEC87 (Despacho 479453-0) ... 10 EFITEC87 (Despacho 481912-0); 26.86 EFITEC87 (Despacho 481914-0)	35,718.00			35,718.00	0.00
									02/03/2023	6dbc05d9-7b29-4274-b321-889265c08861	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	89,900.44	42.94 EFITEC87 (Despacho 479374-0); 50 EFITEC87 (Despacho 479380-0); 17.35 EFITEC87 (Despacho 479425-0) ... 30.44 EFITEC87 (Despacho 481857-0); 45 EFITEC87 (Despacho 481867-0); 40 EFITEC87 (Despacho 481893-0).	34,864.83			34,864.83	0.00
									18/04/2023	13bb68ba-0717-4648-8c05-6461a59d4a52	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	69,600.62	3178.11 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT)	39,782.00			39,782.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS
SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS
SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
009000	05/05/2023	225,346.92	003700	05/05/2023	225,346.92	05/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:	225,346.92	05/05/2023	8fd3ba9a-0b32-46c5-bd80-1c1138fee2ce	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	73,201.56	2853.70 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT); 450 DIESEL	23,578.00	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRO COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RECOLECTOR DE RESIDUOS SÓLIDOS Y RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE CAMIONETAS NISSAN; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAS; CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE 27 PIPAS; LOS CUALES FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS, Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES Y; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>CONTRATO DE COMODATO DE LOS SIGUIENTES VEHÍCULOS: CAMIONETA JEEP GRAND CHEROKEE MOD.1995; VOLKSWAGEN SEDAN 1994, VOLKSWAGEN JETTA AÑO 2012, NISSAN MARCH AÑO 2015, MITSUBISHI MODELO L200 AÑO 2018, HERO MOD. HUNK 190 AÑO 2022, TOYOTA MOD. HILUX AÑO 2016, NISSAN VERSA ADVANCE AÑO 2016, VENTO RYDER AÑO 2018; Y CONTRATOS DE COMODATO DE 02 MOTOCICLETAS</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POUZA DIARIO NÚM. 009000; 03 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y 03 XML; BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE DEL MES DE ABRIL; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS NÚM. MTUX/SCF/F-IV/0190/2023, MTUX/SCF/F-IV/0191/2023, MTUX/SCF/F-IV/0192/2023; OFICIOS NO. DA/0755/2023, DA/0757/2023, DA/0756/2023; TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE; RESGUARDOS DE HIDROLAVADORA, CORTADORA Y BAILARINA.</p>	23,578.00	0.00
									18/04/2023	33f70578-3fe0-4cec-b0c8-708abda52c38	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	82,544.74	62103 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT); 2898.03 DIESEL.	45,821.00			45,821.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
009972	19/05/2023	225,168.16	004138	19/05/2023	225,168.16	19/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:	1	29/03/2023	e0c9e271-c722-443e-b071-bee62ca5f7904	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	103,208.27	69.14 DIESEL E+ (DESPACHO 486054-0); 50 DIESEL E+ (DESPACHO 486055-0); 37.08 DIESEL E+ (DESPACHO 486056-0) ... 50 DIESEL E+ (DESPACHO 488302-0); 35 DIESEL E+ (DESPACHO 488310-0); 29.33 EFITEC87 (DESPACHO 488316-0).	97,327.02	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE ARRENDADA POR EL MUNICIPIO, CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>DICTÁMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE; RESGUARDOS</p>	97,327.02	0.00
									29/03/2023	38992274-089c-4b5c-8d52-445d0fa3738e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	121,959.89	78.06 EFITEC87 (Despacho 486082-0); 35.05 EFITEC87 (Despacho 486087-0); 26 EFITEC87 (Despacho 486178-0) ... 56.79 EFITEC87 (Despacho 488272-0); 124.12 DIESEL E+ (Despacho 488279-0); 35.869 EFITEC87 (Despacho 488321-0).	117,226.88		117,226.88	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
012922	03/07/2023	210,998.36	005519	03/07/2023	210,998.36	03/07/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000245583	210,998.36	03/07/2023	50bbc460-df05-445b-958c-3b2889d3342f	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	108,450.08	3994.05 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT); 850 DIESEL	99,020.51	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>DICTÁMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	99,020.51	0.00
									31/05/2023	1c48a93b-6028-4525-8730-4d96773775ec	CARBURANTES BOULEVARD S.A. DE C.V.	102,548.28	3508.50 MAGNA (GASOLINA MENOR 91 OCT); 1047.93 DIESEL	89,188.24		89,188.24	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
013097	04/07/2023	278,207.65	005594	04/07/2023	278,207.65	04/07/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NÚMERO: 00144983018000245583	278,207.65	12/04/2023	f032459b-90da-4089-b34e-4217b9b7f397	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	167,656.68	95.06 DIESEL E+ (DESPACHO 488577-0); 82.22 DIESEL E+ (DESPACHO 488590-0; 155.04 DIESEL E+ (DESPACHO 488592-0) - 154.61 DIESEL E+ (DESPACHO 490785-0); 47.29 EFITEC87 (DESPACHO 490806-0); 145.36 DIESEL E+ (DESPACHO 490758-0).	163,135.93	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>*SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	163,135.93	0.00
									12/04/2023	a2af5e98-7ea2-488b-8843-c69fcef38851	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	110,550.40	35 DIESEL E+ (DESPACHO 488566-0); 26.03 DIESEL E+ (DESPACHO 488568-0); 43.27 DIESEL E+ (DESPACHO 488571-0) - 30 EFITEC87 (DESPACHO 490834-0); 60 DIESEL E+ (DESPACHO 490836-0); 31.82 EFITEC87 (DESPACHO 490847-0).	103,784.58		103,784.58	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
016200	03/08/2023	226,219.97	006715	03/08/2023	226,219.97	03/08/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:	425,447.42	31/05/2023	f6c16935--cea9--4ee8-a962-912b63bccc6c	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	12,823.78	30 MAGNA; 30 MAGNA; 35 MAGNA ... 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL	12,823.78	* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO. 1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.	12,823.78	0.00
									12/06/2023	67921cd9-faa3-4386-a99f-120a443615dc	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	81,032.33	30 MAGNA; 30 MAGNA; 35 MAGNA ... 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL	76,549.30		76,549.30	0.00
									31/05/2023	eebbb7b-6b6c-4567-9ec5-0111d426fa36	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	14,860.13	24.07 MAGNA; 71.78 MAGNA; 20 MAGNA; 36.03 MAGNA; 109.30 DIESEL; 185 DIESEL; 185 DIESEL	14,860.13		14,860.13	0.00
									12/06/2023	0621cbfe-c7cf-4fd9-b401-8a0b119e9753	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	117,503.73	75.01 MAGNA; 44.06 MAGNA; 9.97 MAGNA _ 81.29 DIESEL; 210 DIESEL; 370 DIESEL	112,851.24		112,851.24	0.00
016215	03/08/2023	380,323.16	006718	03/08/2023	380,323.16	03/08/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO:	750,559.34	22/05/2023	0961c3c6-7f88-4dbf-b8ca-4a60490e0b31	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	98,850.76	71.64 EFITEC87 (Despacho 498676-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 498735-0); 15.83 EFITEC87 (Despacho 498736-0) ... 10 EFITEC87 (Despacho 499979-0); 122.01 DIESEL E+ (Despacho 500249-0); 20 EFITEC87 (Despacho 500292-0); 42.80 EFITEC87 (Despacho 500293-0).	95,357.18	* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	95,357.18	0.00
									22/05/2023	b072d4af-bff4-40d4-8222-9b23acd28142	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	59,658.09	70 DIESEL E+ (Despacho 500759-0); 30 EFITEC87 (Despacho 500761-0); 53.04 EFITEC87 (Despacho 500762-0); 35 DIESEL E+ (Despacho 500765-0) ... 10 EFITEC87 (Despacho 503005-0); 35 DIESEL E+ (Despacho 503006-0); 30 EFITEC87 (Despacho 503048-0).	53,835.91		53,835.91	0.00
									30/05/2023	45fac56a-b54c-4fb7-b4cb-b92cc61f6fc5	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	130,465.03	65.55 EFITEC87 (Despacho 500803-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 500863-0); 20 EFITEC87 (Despacho 500864-0) ... 105.19 DIESEL E+ (Despacho 502991-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 503009-0); 61.63 EFITEC87 (Despacho 503010-0).	125,912.55		125,912.55	0.00
									30/05/2023	f8a15bb9-9e2c-47a7-94c9-c70d914c6e67	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	91,349.25	70 DIESEL E+ (Despacho 500759-0); 30 EFITEC87 (Despacho 500761-0); 53.04 EFITEC87 (Despacho 500762-0); 35 DIESEL E+ (Despacho 500765-0) ... 10 EFITEC87 (Despacho 503005-0); 35 DIESEL E+ (Despacho 503006-0); 30 EFITEC87 (Despacho 503048-0); 30 EFITEC87 (Despacho 503048-0).	87,777.86		87,777.86	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
019426	14/09/2023	384,242.24	008060	14/09/2023	384,242.24	14/09/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	384,242.24	07/07/2023	7819ac7c-30aa-4bef-b82a-0830abcecfbc	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	68,971.72	57.15 EFITEC87 (Despacho 513522-0); 60 EFITEC87 (Despacho 513521-0); 7.72 EFITEC87 (Despacho 513525-0) - .33.73 EFITEC87 (Despacho 515313-0); 31.94 EFITEC87 (Despacho 515315-0); 35 EFITEC87 (Despacho 515317-0).	67,032.44	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHICULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHICULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	67,032.44	0.00
									07/07/2023	d9b1a066-470e-4187-93dd-916c40affa09	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	80,860.67	50 DIESEL E+ (Despacho 513539-0); 70 DIESEL E+ (Despacho 513542-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 513547-0) - 50 DIESEL E+ (Despacho 515411-0); 30 EFITEC87 (Despacho 515435-0); 30 DIESEL E+ (Despacho 515436-0).	73,179.52		73,179.52	0.00
									07/07/2023	8c4fcb27-11ac-4730-9b9b-d766d7161dbf	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	130,278.28	75.50 EFITEC87 (Despacho 513535-0); 108.04 DIESEL E+ (Despacho 513557-0); 370 DIESEL E+ (Despacho 513574-0) - 21.26 EFITEC87 (Despacho 515409-0); 125.67 DIESEL E+ (Despacho 515412-0); 101.63 DIESEL E+ (Despacho 515462-0).	127,477.89		127,477.89	0.00
									07/07/2023	48bbc989-2b5f-404e-b1a2-5fbl6687861e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	104,131.57	37 EFITEC87 (Despacho 513565-0); 26.57 EFITEC87 (Despacho 513571-0); 10 EFITEC87 (Despacho 513573-0); 30EFITEC87 (Despacho 513580-0) - 11.27 EFITEC87 (Despacho 515440-0); 39.64 EFITEC87 (Despacho 515452-0); 101.68 EFITEC87 (Despacho 515454-0).	90,679.53		90,679.53	0.00
019786	15/09/2023	273,165.70	008176	15/09/2023	273,165.70	15/09/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	273,165.70	10/08/2023	cf3eb5b3-0e5e-4165-0a69-19f73f27825	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	124,063.07	100 DIESEL E+ (DESPACHO 523882-0); 140 DIESEL E+ (DESPACHO 523884-0); 148 DIESEL E+ (DESPACHO 523887-0) - 85.28 EFITEC87 (DESPACHO 525755-0); 56.61 EFITEC87 (DESPACHO 525753-0); 227.92 DIESEL E+ (DESPACHO 525809-0); 26.68 EFITEC87 (DESPACHO 525870-0).	121,417.16	<p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHICULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	121,417.16	0.00
									22/08/2023	58ebcad7-29ce-4eac-8f99-d39670300b07	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	149,102.63	104 DIESEL E+ (Despacho 526070-0); 95.46 DIESEL E+ (Despacho 526079-0); 28.06 EFITEC87 (Despacho 526083-0) - 145.99 DIESEL E+ (Despacho 528342-0); 211.69 DIESEL E+ (Despacho 528351-0); 141.12 DIESEL E+ (Despacho 528378-0).	145,309.28		145,309.28	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
020878	04/10/2023	771,956.91	008722	04/10/2023	771,956.91	04/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	771,956.91	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	10/08/2023	7d4cae3f-364d-47f8-a2e9-996a7104ff63	72,634.11	80.23 EFITEC87; 33.33 EFITEC87 (Despacho 523644-0); 41.17 EFITEC87 (Despacho 525189-0); 93.57 EFITEC87 (Despacho 525707-0); 53.31 EFITEC87 (Despacho 525712-0).	41,432.08	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	41,432.08	0.00	
										10/08/2023	6114a69d-7cb2-4691-b6dd-4466f438be8c	91,571.11	70 DIESEL E+ (Despacho 523664-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 523665-0); 46.48 DIESEL E+ (Despacho 523666-0) - 50 DIESEL E+ (Despacho 525791-0); 30 EFITEC87 (Despacho 525817-0).	84,214.17		84,214.17	0.00	
										10/08/2023	063b927b-d310-41a3-95a0-65d8703c255e	123,626.00	35.02 EFITEC87; 39.74 EFITEC87 (Despacho 523674-0); 48.30 EFITEC87 (Despacho 523674-0); 48.30 EFITEC87 (Despacho 523674-0); 60 EFITEC87 (Despacho 525886-0); 30 EFITEC87 (Despacho 525888-0); 50 EFITEC87 (Despacho 525889-0).	106,878.07		106,878.07	0.00	
										22/08/2023	7a8b9718-814c-4cae-8882-308a00ea0abd	81,759.77	66.36 EFITEC87; 37.44 EFITEC87 (Despacho 526038-0); 32.86 EFITEC87 (Despacho 526039-0) - 30.96 EFITEC87 (Despacho 526262-0); 65.90 EFITEC87 (Despacho 528276-0); 60 EFITEC87 (Despacho 528325-0).	57,109.35		57,109.35	0.00	
										22/08/2023	93ef06ff-d896-4d79-b1fd-12da7c49b638	95,670.21	50 DIESEL E+; 50 DIESEL E+ (Despacho 526059-0); 46.66 DIESEL E+ (Despacho 526061-0) - 50 DIESEL E+; 30 EFITEC87 (Despacho 528343-0); 10 EFITEC87 (Despacho 528347-0).	89,001.71		89,001.71	0.00	
										22/08/2023	ce44e95b-ed92-404e-94af-b48faeeea606	121,336.32	81.01 EFITEC87 (Despacho 526065-0); 33.29 EFITEC87 (Despacho 526081-0); 50 DIESEL E+ - 38.79 EFITEC87 (Despacho 528377-0); 25.70 EFITEC87 (Despacho 528379-0); 50 EFITEC87 (Despacho 528390-0).	105,674.50		105,674.50	0.00	
										29/08/2023	bc39a5b2-7c68-4f77-bfc5-9193686b6743	77,169.32	32.85 EFITEC87; 27.01 EFITEC87 (Despacho 528532-0); 32.84 EFITEC87 (Despacho 528536-0) - 5.02 EFITEC87 (Despacho 530739-0); 5.014 EFITEC87 (Despacho 530758-0).	53,960.40		53,960.40	0.00	
										29/08/2023	7deead00-dadf-4fdd-bbd5-c37a7bffc5f	108,190.20	70 DIESEL E+ (Despacho 528553-0); 25.80 DIESEL E+ (Despacho 528558-0); 50 DIESEL E+ (Despacho 528564-0); - 30 EFITEC87 (Despacho 530827-0); 30 DIESEL E+ (Despacho 530828-0); 41.05 EFITEC87 (Despacho 530881-0).	101,351.46		101,351.46	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
020932	05/10/2023	494,030.85	008763	05/10/2023	494,030.85	05/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	878,086.38	25/07/2023	dd372c0b-1b4f-4d368415-b521c54c306e	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	163,204.92	4614 MAGNA; 49.88 MAGNA; 28.79 MAGNA _ 255.06 DIESEL; 155.33 DIESEL; 115 DIESEL; 370 DIESEL.	159,258.50	* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO. * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. DICTÁMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS. * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.	159,258.50	0.00
									25/07/2023	6ea1469b-bbda-42ac-8c4d-4e673bc18afa	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	82,773.09	10 MAGNA; 9.53 MAGNA; 36.54 MAGNA; 30 MAGNA _ 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL.	77,242.77		77,242.77	0.00
									31/07/2023	fcdb8b28e-5501-48879175-fc16b7c37fee	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	145,317.91	20 MAGNA; 44.08 MAGNA; 73.34 MAGNA _ 117.22 DIESEL; 216 DIESEL; 128.40 DIESEL.	141,154.83		141,154.83	0.00
									31/07/2023	c3e20919-5e38-4942976e-08d20b73bd0	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	102,735.03	30 MAGNA; 30.52 MAGNA; 36.62 MAGNA _ 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL.	98,748.62		98,748.62	0.00
020941	05/10/2023	215,895.11	008765	05/10/2023	215,895.11	05/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	878,086.38	25/07/2023	df12199f-aed3-4c30-8d95-670c8a88ce88	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	97,186.35	49.31 MAGNA; 58.04 MAGNA; 78.09 MAGNA; 5 MAGNA _ 50 DIESEL; 100 DIESEL; 50 DIESEL; 100 DIESEL.	81,723.90	* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	81,723.90	0.00
									31/07/2023	16914df4-9e93-451c-b854-3f7e8df5f223	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	118,708.76	33.90 MAGNA; 30 MAGNA; 53.03 MAGNA _ 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL.	100,148.45		100,148.45	0.00
	27/10/2023	438,519.80	009624	27/10/2023	438,519.80	27/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	438,519.80	29/08/2023	ad8dad04-d712-4ac6-ba9c-e543c3a2c059	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	114,001.03	38.02 EFITEC87 ; 20 EFITEC87 ; 370 DIESEL E+ (DESPACHO 528582-0); _ 370 DIESEL E+ (DESPACHO 530808-0); 134.89 DIESEL E+ (DESPACHO 530816-0); 45.21 EFITEC87 (DESPACHO 530880-0).	140,495.82	* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	140,495.82	0.00
									29/08/2023	a5cbf6b1-039b-41bc-9658-9ca91706891c	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	127,892.60	27.84 EFITEC87; 36.03 EFITEC87 ; 36.21 EFITEC87 (DESPACHO 528579-0); _ 30 EFITEC87 (DESPACHO 530873-0); 52.09 EFITEC87 (DESPACHO 530874-0); 10 EFITEC87 (DESPACHO 530877-0).	103,076.65		103,076.65	0.00
									27/09/2023	5056502b-9320-4a8f-945e-0831cb9cd0e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	79,652.78	49.15 EFITEC87 ; 26.34 EFITEC87 ; 26 EFITEC87 (DESPACHO 536591-0); _ 3 EFITEC87 (DESPACHO 538620-0); 34.22 EFITEC87 (DESPACHO 538622-0); 40 EFITEC87 (DESPACHO 538746-0).	62,019.89		62,019.89	0.00
									27/09/2023	808c0bdd-a448-4fea-90b5-e7a517101d04	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	86,973.39	70 DIESEL E+; 50 DIESEL E+ ; 30 EFITEC87 (DESPACHO 537021-0); _30 EFITEC87 (DESPACHO 538647-0); 50 DIESEL E+ (DESPACHO 538662-0); 58.70 EFITEC87 (DESPACHO 538663-0)	83,907.89		83,907.89	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
023816	14/11/2023	955,469.59	010110	14/11/2023	955,469.59	14/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	955,469.59	31/08/2023	0eee745a-3e9f-4a3f-9406-efbd767defc6	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	127,340.98	73.29 MAGNA; 48.59 MAGNA; 31.91 MAGNA; 20 MAGNA ... 234.92 DIESEL; 156.67 DIESEL; 120 DIESEL; 25.01 DIESEL.	123,402.74	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>2.- NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO</p>	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO. <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO</p> <p>COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA OPERADO</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	123,402.74	0.00
									31/08/2023	e8c684e3-5b8e-41d8-952f-14f6dc4352bb	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	79,044.22	39.18 MAGNA; 37.56 MAGNA; 37.58 MAGNA; 37.74 MAGNA ... 20.91 MAGNA; 40.64 MAGNA; 1.21 MAGNA; 60 MAGNA; 52.01 MAGNA.	54,550.38			54,550.38	0.00
									31/08/2023	75ac0423-9134-4689-a661-6d2dc6f56331	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	102,999.64	30 MAGNA; 9.25 MAGNA; 38.91 MAGNA; 30 MAGNA ... 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 30 DIESEL; 30 DIESEL.	99,131.76			99,131.76	0.00
									31/08/2023	50fa329f-a140-4537-8006-27852204ffdb	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	127,830.81	41.51 MAGNA; 60 MAGNA; 38.80 MAGNA; 59.72 MAGNA ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL.	105,821.73			105,821.73	0.00
									12/09/2023	12e99dd3-4aa1-40c9-b647-63c7c6993d01	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	123,712.76	20 MAGNA; 37.11 MAGNA; 21.96 MAGNA; 62.55 MAGNA ... 370 DIESEL; 50 DIESEL; 140.02 DIESEL; 155.01 DIESEL.	121,241.00			121,241.00	0.00
									12/09/2023	af3c4fbd-7f39-4278-937b-9c8f2a45c25f	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	90,079.52	30 MAGNA; 30 MAGNA; 30 MAGNA; 30 MAGNA ... 370 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL.	85,291.26			85,291.26	0.00
									12/09/2023	5aadbc37-4d98-4bb7-a08e-51489a28f150	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	68,840.56	34.06 MAGNA; 40.25 MAGNA; 46.01 MAGNA; 39.64 MAGNA ... 3 MAGNA; 2.66 MAGNA; 1.32 MAGNA; 1.69 MAGNA.	55,053.67			55,053.67	0.00
									12/09/2023	42bddb0a-9b5b-4436-bdac-d678fe3c7503	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	125,684.31	20.40 MAGNA; 28.99 MAGNA; 43.46 MAGNA; 9.49 MAGNA ... 50 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL.	55,053.67			55,053.67	0.00
									21/09/2023	5d50a323-6063-4e5f-86a2-5fa03d3bb525	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	109,936.79	30 MAGNA; 30 MAGNA; 30 MAGNA; 1.32 MAGNA; 28.68 MAGNA ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 30 DIESEL; 100 DIESEL.	106,251.67			106,251.67	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
024339	21/11/2023	1,176,663.52	010336	21/11/2023	1,176,663.52	21/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	1,176,663.52	27/09/2023	2a10d082-56a2-41da b472-038a7c7fa80c	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	171,052.72	400 DIESEL E+; 91.81 EFITEC87; 25.35 EFITEC87 ; 200 DIESEL E+.. 211.96 DIESEL E+ ; 225.79 DIESEL E+; 102.05 DIESEL E+ (Despacho 538333-0).	167,555.66	<p>1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>2.- NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO</p> <p>COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA OPERADO</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZAS DIARIO; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	167,555.66	0.00	
									27/09/2023	eaab82a2-d33b-4439-a992-10717575f62b	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	129,234.31	10.41 EFITEC87.L 30.44 EFITEC87; 26.04 EFITEC87; 24.56 EFITEC87 ... 33.12 EFITEC87; 32.62 EFITEC87; 43.83 EFITEC87 (DESPACHO 538708-0); 56.24 EFITEC87 (DESPACHO 538709-0).	92,979.16		* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.	92,979.16	0.00
									04/10/2023	c26648b7-8b52-43f2-966e-0c4313a38bd6	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	73,440.69	46.03 EFITEC87; 70.05 EFITEC87; 21.01 EFITEC87; ... 43.77 EFITEC87; 18 EFITEC87 ; 20.02 EFITEC87 (DESPACHO 540735-0).	56,333.39		CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.	56,333.39	0.00
									04/10/2023	415922a5-468a-4fb9-9df8-f6086e8c65bd	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	93,629.65	100 DIESEL E+; 10 EFITEC87; 70 DIESEL E+ (DESPACHO 539104-0); 10 EFITEC87 (DESPACHO 540513-0); 70 DIESEL E+ (DESPACHO 540739-0); 44.22 DIESEL E+ (DESPACHO 540741-0); 30 EFITEC87 (DESPACHO 540743-0).	87,867.40		* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	87,867.40	0.00
									04/10/2023	0aeb9a5-5bf1-4af2-81b8-c7022d93bf3e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	141,119.93	400 DIESEL E+; 104.34 DIESEL E+; 90.54 EFITEC87; ... 31.6 EFITEC87 ; 28.90 EFITEC87 (DESPACHO 540801-0); 200 DIESEL E+ (DESPACHO 540806-0)	137,330.61		ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA	137,330.61	0.00
									04/10/2023	8c9f6670-98be-402f-8b39-a936a1e1ce95	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	129,509.17	100 DIESEL E+; 18.80 EFITEC87; 21.51 EFITEC87 ... 20 EFITEC87; 20 EFITEC87; 20 EFITEC87 (DESPACHO 540828-0).	99,780.83		COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	99,780.83	0.00
									14/10/2023	0a5e2415-3fae-4ed2-acdf-597a3edc891a	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	84,663.87	34.05 EFITEC87; 35.77 EFITEC87; 25.53 EFITEC87 ... 2.86 EFITEC87 (DESPACHO 543156-0); 43.01 EFITEC87 (DESPACHO 543158-0); 3.24 EFITEC87 (DESPACHO 543159-0).	65,396.57		COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	65,396.57	0.00
									14/10/2023	9723f8b5-964b-4551-add1-fd46e78ee876	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	103,559.82	100 DIESEL E+; 10 EFITEC87; 100 DIESEL E+ ... 70 DIESEL E+; 45.11 DIESEL E+ (DESPACHO 542904-0); 100 DIESEL E+ (DESPACHO 542929-0); 48.36 EFITEC87 (DESPACHO 542960-0).	97,079.87		COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	97,079.87	0.00
									14/10/2023	45bb4d25-2b12-4c99-bb20-89b8d9e17b94	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	147,051.52	20 EFITEC87; 200 DIESEL E+; 40.63 EFITEC87 ... 33.67 EFITEC87; 200 DIESEL E+ (DESPACHO 542958-0); 31.80 EFITEC87 (DESPACHO 542981-0)	143,464.00		COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	143,464.00	0.00
									14/10/2023	9e8a90bc-54ad-4dc2-b7cd-83edab4dc45f	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	103,401.84	44.03 EFITEC87; 43.39 EFITEC87; 50 EFITEC87 ... 24.34 EFITEC87; 21.11 EFITEC87 (DESPACHO 542978-0); 27.80 EFITEC87 (DESPACHO 543000-0)	80,009.96		COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.	80,009.96	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
024710	28/11/2023	585,744.13	010591	28/11/2023	585,744.13	28/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	1,057,901.19	21/09/2023	309b9c10-50b4-4799-adb9-3afeclbe219f	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	189,306.85	20 MAGNA; 37.69 MAGNA; 26.59 MAGNA; 89.08 MAGNA ... 210.03 DIESEL; 242.45 DIESEL; 200 DIESEL; 135.02 DIESEL	185,225.10	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS.</p> <p>DICTAMEN ESPECIAL DCPH/M-TUX/001/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA DOTACIÓN DE COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS NO OFICIALES PROPIEDAD DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES; RELACIÓN DE VEHÍCULOS NO OFICIALES DE SERVIDORES PÚBLICOS Y DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.</p> <p>* NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO"</p> <p>COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA OPERADO</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	185,225.10	0.00
									25/10/2023	83b576ea-cb7c-48bd-9bb9-e2a47d5a6202	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	169,575.62	20 MAGNA; 53.88 MAGNA; 75.80 MAGNA; 37.96 MAGNA ... 160 DIESEL; 370 DIESEL; 115.13 DIESEL; 265.43 DIESEL	166,077.50			
									19/10/2023	0ad65761-c922-497b-880b-a6abe0290a10	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	125,036.80	88.09 MAGNA; 48.58 MAGNA; 21.04 MAGNA; 20 MAGNA ... 172.01 DIESEL; 300 DIESEL; 145.01 DIESEL; 370 DIESEL	121,900.38			
									19/10/2023	dfbca541-6762-42e9-bbb5-a5d2d2d45d94	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	101,088.66	10 MAGNA; 48.58 MAGNA; 30 MAGNA; 27.92 MAGNA ... 100 DIESEL; 50 DIESEL; 70 DIESEL; 50 DIESEL	90,794.71			



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO			
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO		
024713	28/11/2023	239,290.43	010592	28/11/2023	239,290.43	28/11/2023	Banco Santander (México), S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Santander FIV-2023 18-00024558-3	1,057,901.19	21/09/2023	691dabb9-05df-4961-9774-c6093c66259b	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	80,219.15	39.01 MAGNA; 53.15 MAGNA; 4.71 MAGNA; 34.01 MAGNA - 46.85 MAGNA; 2.89 MAGNA; 2.23 MAGNA; 40.01 MAGNA; 40 MAGNA	63,334.39	* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHÍCULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.	63,334.39	0.00			
									19/10/2023	04523ef6-569b-4e56-abf9-1c6b74805337	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	73,648.60	29.01 MAGNA; 45.01 MAGNA; 33.42 MAGNA...20.43 MAGNA; 34.08 MAGNA; 65.12 MAGNA; 32.78 MAGNA					57,101.22	57,101.22	0.00
									25/10/2023	15c707cb-fed4-4744-87b8-964f1a96bf5c	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	85,422.68	47.85 MAGNA; 3.31 MAGNA; 34.76 MAGNA... 60 MAGNA; 35.99 MAGNA; 50.00 MAGNA; 60 MAGNA					68,222.63	68,222.63	0.00
024716	28/11/2023	232,866.63	010593	28/11/2023	232,866.63	28/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	1,057,901.19	19/10/2023	a9b8db3a-b9d1-4cc7-bc4a-2a9a0a7c345	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	97,621.11	51.66 EFITEC87 (DESPACHO 552657-0); 50 EFITEC87 (DESPACHO 552539-0); 50 EFITEC87 (DESPACHO 552534-0); 23.52 EFITEC87 (DESPACHO 552532-0); 57.12 EFITEC87 (DESPACHO 550434-0); 25.09 EFITEC87 (DESPACHO 550427-0); 11.63 EFITEC87 (DESPACHO 550409-0).	67,854.63	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHÍCULOS. * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHÍCULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS.	67,854.63	0.00			
025491	14/12/2023	233,347.21	011069	14/12/2023	233,347.21	14/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	714,607.41	17/11/2023	7b6d23c6-bbc2-401a-aa85-bb4b7075c2a9	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	143,722.02	REGISTRO DE EGRESOS DEVENGADO - CONTRATO/PEDIDO No. MSJBT-FIV23-0322 - T-775520 PAGO F/W 9160, 9161, 9163, 9164, 9184, 9186, 9189 POR COMBUSTIBLE Y DIESEL PARA LA DIR.SEGURIDAD PUB. COORDINACION DE LIMPIA PUB., SUBDIR.AGUA POT., DIR.OBRAS PUB.DEL 01 AL 07/11/2023 DEL 08-15/11/2023 PROV.SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV (084 DIR.OBRAS PUB.)	117,503.34	2.- NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEGENDA "OPERADO	117,503.34	0.00			
									21/09/2023	6c938be8-b263-402b-8cfc-486c5f591e57	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	135,981.72	26.82 MAGNA; 10 MAGNA; 22 MAGNA; 10.99 MAGNA - 100 DIESEL; 50 DIESEL 100 DIESEL; 50 DIESEL	110,904.22	* NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEGENDA "OPERADO COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEGENDA OPERADO * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZAS DIARIO; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHÍCULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.	110,904.22	0.00			
									15/11/2023	ca5755f0-10b3-4d36-9816-19d9192155b5	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	89,625.19	60 EFITEC87 (DESPACHO 548458-0); 46.57 EFITEC87 (DESPACHO 548464-0); 60 EFITEC87 (DESPACHO 548533-0) - 30.01 EFITEC87 (DESPACHO 550200-0); 20 EFITEC87 (DESPACHO 550214-0); 30 EFITEC87 (DESPACHO 550219-0).	63,721.04	63,721.04	0.00				



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
025494	14/12/2023	332,526.94	011071	14/12/2023	332,526.94	14/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	714,607.41	15/11/2023	f5acab91-221d-4054-9b6c-lb202310c948	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	120,691.84	370 DIESEL E+ (DESPACHO 548459-0); 20 EFITEC87 (DESPACHO 548462-0); 41.06 EFITEC87 (DESPACHO 548467-0); 81.81 DIESEL E+ (DESPACHO 548479-0) ... 10 EFITEC87 (DESPACHO 550181-0); 10 EFITEC87 (DESPACHO 550185-0); 117.73 DIESEL E+ (DESPACHO 550184-0)	117,616.78	1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHICULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO. * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.	117,616.78	0.00
						14/12/2023	714,607.41	15/11/2023	a9ae7b9a-1def-4cef-bf6d-2caec18d6792	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	60,529.71	50 DIESEL E+ (DESPACHO 548488-0); 50 DIESEL E+ (DESPACHO 548490-0); 50 DIESEL E+ (DESPACHO 548501-0) ... 30 EFITEC87 (DESPACHO 550147-0; 30 DIESEL E+ (DESPACHO 550150-0); 10 EFITEC87 (DESPACHO 550178-0)					
						14/12/2023	714,607.41	17/11/2023	46454804-c5ee-48a1-bcae-88db38d8f9fb	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	151,305.39	20 EFITEC87 (DESPACHO 550385-0); 370 DIESEL E+ (DESPACHO 550399-0); 53.42 EFITEC87 (DESPACHO 550402-0) ... 130.02 DIESEL E+ (DESPACHO 552446-0); 66.85 EFITEC87 (DESPACHO 552455-0); 85.14 EFITEC87 (DESPACHO 552456-0); 125.73 DIESEL E+ (DESPACHO 552530-0)					
025507	14/12/2023	258,422.46	011084	14/12/2023	258,422.46	14/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	701,653.77	25/10/2023	5423fa85-5a0d-4498-8aa4-01ed65a10df	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	131,348.74	25 MAGNA; 35.17 MAGNA; 30.49 MAGNA; 46.18 MAGNA; ... 50 DIESEL; 16 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL	92,301.69	2.- NO CANCELÓ LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA *OPERADO	92,301.69	0.00
						14/12/2023	701,653.77	31/10/2023	37ea107b-5e95-4602-a6b3-968173f28d2f	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	127,073.72	43.74 MAGNA; 36.14 MAGNA; 59.17 MAGNA; 32.70 MAGNA ... 1039.06 DIESEL; 40.53 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 100 DIESEL					
025510	14/12/2023	361,082.46	011086	14/12/2023	361,082.46	14/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	701,653.77	25/10/2023	cc297c75-0250-4f1e-8257-dadfe8a2b860	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	120,935.92	10 MAGNA; 30 MAGNA; 33.03 MAGNA; 10 MAGNA; ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 30 DIESEL	113,872.16	* ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZAS DIARIO; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHICULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.	113,872.16	0.00
						14/12/2023	701,653.77	31/10/2023	62c26bc8-3163-4803-9a08-62ccaa2a43f	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	93,777.72	30 MAGNA; 27.53 MAGNA; 47.66 MAGNA; 30.32 MAGNA; ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 30 DIESEL					
						14/12/2023	701,653.77	31/10/2023	3951467f-ec24-4de6-b349-5abc8a399994	ESTACION DE SERVICIO LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	146,368.82	17.74 MAGNA; 10 MAGNA; 10 MAGNA; 20 MAGNA; ... 280.04 DIESEL; 120.02 DIESEL; 191.21 DIESEL; 120.52 DIESEL					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
028363	29/12/2023	1,221,362.40	012351	29/12/2023	1,221,362.40	29/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	1,221,362.40	30/11/2023	ff37c0ed-e52f-4ee6-bae4-7f2871628aea	ESTACION DE SERVICIOS LAS MARIPOSAS S.A. DE C.V.	84,060.74	24.42 MAGNA; 37.93 MAGNA; 11.63 MAGNA; 30 MAGNA; ... 100 DIESEL; 70 DIESEL; 50 DIESEL; 100 DIESEL; 60 DIESEL.	79,810.78	* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHICULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO. 1. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS. 2.- NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO" * TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE ARRENDADA POR EL MUNICIPIO; CONTRATOS DE COMODATO DE VEHICULOS Y CONTRATOS DE COMODATO DE MOTOCICLETAS. * NO CANCELO LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DEL EGRESO RELATIVA A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) CON LA LEYENDA "OPERADO" COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML DEBIDAMENTE CANCELADAS CON LA LEYENDA OPERADO * ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POUZAS DIARIO; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHICULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.	79,810.78	0.00
									30/11/2023	48d4eb49-6b66-4276-b498-e001c2fbd556		112,869.81	60.02 MAGNA; 30.56 MAGNA; 32.90 MAGNA; 38.21 MAGNA; ... 100 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 100 DIESEL; 50 DIESEL.	85,594.19		85,594.19	0.00
									30/11/2023	1ef5097c-7f10-4a39-8306-7258c42d888f		56,752.81	30.05 MAGNA; 18.25 MAGNA; 53.73 MAGNA; 43.51 MAGNA; ... 2.02 MAGNA; 33.05 MAGNA; 2.49 MAGNA; 21 MAGNA; 60 MAGNA.	44,136.05		44,136.05	0.00
									30/11/2023	9ec5fa72-0476-4527-93c2-b5b6071bbd28		126,103.61	20 MAGNA; 84.59 MAGNA; 28.65 MAGNA; 64.62 MAGNA; ... 180.36 DIESEL; 370 DIESEL; 141.59 DIESEL; 150.03 DIESEL.	121,178.34		121,178.34	0.00
									12/12/2023	b3bae277-43f9-4495-89b5-2b6661860598		83,989.24	30 MAGNA; 30 MAGNA; 25 MAGNA; 37.39 MAGNA; ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL.	79,190.81		79,190.81	0.00
									12/12/2023	0c1bcd2b-c2df-4a3e-b8c7-278b6f4c7f24		128,532.50	30 MAGNA; 30 MAGNA; 25 MAGNA; 37.39 MAGNA; ... 183.52 DIESEL; 370 DIESEL; 100.03 DIESEL; 110.02 DIESEL.	123,234.73		123,234.73	0.00
									12/12/2023	7670560e-1d0c-460b-9f66-14928333c730		55,487.99	25 MAGNA; 46.24 MAGNA; 44.23 MAGNA; 51.39 MAGNA; ... 1.25 MAGNA; 1.66 MAGNA; 36.81 MAGNA; 38.64 MAGNA.	45,502.46		45,502.46	0.00
									12/12/2023	44ae065c-0c5b-4596-ac25-13d558477d98		101,950.88	43.59 MAGNA; 38.79 MAGNA; 40.88 MAGNA; 19.56 MAGNA; ... 100 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL; 50 DIESEL.	80,303.08		80,303.08	0.00
									18/12/2023	e09b69ca-a0ec-43c1-b5fe-385499fba731		169,361.06	22.46 MAGNA; 32.25 MAGNA; 10 MAGNA; 10 MAGNA; ... 92.03 DIESEL; 370 DIESEL; 164.25 DIESEL; 298.88 DIESEL.	162,030.74		162,030.74	0.00
									12/12/2023	ccc24548-e4d1-4621-83b8-9268e0cabb04		107,063.56	12.14 MAGNA; 25.37 MAGNA; 30 MAGNA; 18.19 MAGNA; ... 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL; 100 DIESEL.	101,466.83		101,466.83	0.00
19/12/2023	3ef97d5e-d0bf-4e4a-9176-c77264a5d895	53,071.60	20.02 MAGNA; 47 MAGNA; 30 MAGNA; 32.31 MAGNA; ... 2.56 MAGNA; 41.27 MAGNA; 60 MAGNA;	43,738.22	43,738.22	0.00											
19/12/2023	33d4c557-3417-4480-b5b4-83fbf260a583	142,118.60	50 MAGNA; 32.53 MAGNA; 24.60 MAGNA; 64.10 MAGNA; ... 50 MAGNA; 100 MAGNA; 100 MAGNA; 50 MAGNA.	110,985.21	110,985.21	0.00											



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
028379	29/12/2023	553,229.80	012354	29/12/2023	553,229.80	29/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 001449830180002455 83	553,229.80	17/11/2023	280277a7-f44a-44968e66-9a8a39326780	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	117,356.32	100 DIESEL E+; 70 DIESEL E+ ; 23.44 DIESEL E+ (DESPACHO 550405-0); - 100 DIESEL E+ (DESPACHO 552486-0); 30 EFITEC87 (DESPACHO 552506-0); 32.01 EFITEC87 (DESPACHO 552540-0).	111,487.32	<p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA.</p> <p>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO, ASÍ COMO DE VEHICULOS QUE FUERON UTILIZADOS PARA DIVERSOS TRABAJOS Y PARA SUMINISTRO DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO.</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>I. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* SE IDENTIFICÓ QUE SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE NO SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO, INTEGRADO EN LA CUENTA PÚBLICA</p> <p>* TAMPOCO EXISTEN CONTRATO DE COMODATO QUE DESCRIBAN ESOS VEHICULOS.</p> <p>* ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>POLIZAS DIARIO; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET Y XML; VALIDACIONES DE CFDI BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE; LISTADOS DE COMBUSTIBLE SUMINISTRADO; LISTADOS DE VEHICULOS; OFICIOS DE SOLICITUD Y ORDEN DE TICKETS Y NOTAS DE ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE Y RESGUARDOS.</p>	111,487.32	0.00	
									28/11/2023	ae7a7585-f01b-458dacc7-8c5d809a3be9	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	61,553.29	18.9 EFITEC87 (DESPACHO 552712-0); 41.67 EFITEC87 (DESPACHO 552713-0); 42.37 EFITEC87 (DESPACHO 552717-0); 37.15 EFITEC87 (DESPACHO 552718-0) ... 40.62 EFITEC87 (DESPACHO 554849-0); 33.83 EFITEC87 (DESPACHO 554848-0); 21.01 EFITEC87 (DESPACHO 554852-0).	47,044.55		47,044.55	0.00	
									28/11/2023	9d5dc654-705b-4fc7-b476-1373d58f786e	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	143,961.44	24.85 EFITEC87 (DESPACHO 552743-0); 40.67 EFITEC87 (DESPACHO 552755-0); 100 DIESEL E+ (DESPACHO 552780-0) ... 50 EFITEC87 (DESPACHO 554981-0); 30 EFITEC87 (DESPACHO 554989-0); 30.76 EFITEC87 (DESPACHO 555087-0).	111,373.73		111,373.73	0.00	
									28/11/2023	5ba630b8-0249-4873-88bc-dfeabc8dd578	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	92,649.93	30 EFITEC87 (DESPACHO 552732-0); 35.60 EFITEC87 (DESPACHO 552736-0); 39.74 EFITEC87 (DESPACHO 552745-0); ... 20 EFITEC87 (DESPACHO 554939-0); 30 DIESEL E+ (DESPACHO 554944-0); 60 DIESEL E+ (DESPACHO 554967-0).	86,498.67		86,498.67	0.00	
									28/11/2023	002b739a-ffc5-4e51-84bc-a27ddd4ba36b	SERVICIO VALLE NACIONAL SA DE CV	137,708.82	215.48 DIESEL E+ (DESPACHO 552759-0); 128.95 DIESEL E+ (DESPACHO 552760-0); 168.94 DIESEL E+ (DESPACHO 553020-0); ... 111.50 DIESEL E+ (DESPACHO 554671-0); 221.74 DIESEL E+ (DESPACHO 554884-0); 40.26 EFITEC87 (DESPACHO 554916-0).	131,773.08		131,773.08	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-22-SOL-21

RESULTADO: AF-23

CUENTA: 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS
SUBCUENTA: 51261 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS
SUB-SUBCUENTA: 51261-2611 COMBUSTIBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
029846	30/12/2023	224,159.75												224,159.75	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) 2. NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE 3.- LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO	* COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET (CFDI) COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET EN CANTIDAD DE -\$60,827.29, \$59,844.43 Y \$103,488.03 * BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE. BITÁCORAS DE COMBUSTIBLE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2023 * LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO: TRANSFERENCIA BANCARIA REALIZADA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2024 EL CUAL ACREDITA EL PAGO	224,159.75	0.00
TOTAL		\$12,526,360.74			\$12,526,360.74			\$18,409,532.28				\$12,186,152.48		\$ 10,296,184.48		\$ 10,296,184.48	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-23-SOL-22

RESULTADO: AF-24

CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51271-2712 UNIFORMES Y ACCESORIOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006280	30/03/2023	40,333.20	002504	30/03/2023	40,333.20	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	40,333.20					387 PZA CREDENCIAL DE PVC IMPRESA A DOS CARAS A COLOR CON ACABADO PLASTIFICADO PARA PERSONAL DE LOS SINDICATOS 12 DE JULIO Y UNICO DEMOCRATICO, INCLUYE CINTA PORTAGAFETE SUBLIMADA, 345 PZA CREDENCIAL DE PVC IMPRESA A DOS CARAS A COLOR CON ACABADO PLASTIFICADO PARA PERSONAL DE CONFIANZA, INCLUYE CINTA PORTAGAFETE SUBLIMADA	40,333.20		1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -ACTA DE SESIÓN ORDINARIA 11/2023 DE FECHA 04 DE NOVIEMBRE DE 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DE LA ADQUISICIÓN DE UNIFORMES 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 OFICIOS S/N DE FECHA 30 DE OCTUBRE DE 2023 RELATIVOS A SOLICITUD DE COTIZACIÓN -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES -DOCUMENTO DENOMINADO JUSTIFICACIÓN RELATIVO A LA SOLICITUD DE APROBACIÓN DE ADQUISICIÓN DE LOS UNIFORMES	40,333.20	0.00
						23/03/2023				13708CDA-9BD9-4C42-A34A-06F2E5836F98	BRIAXIS DINARIN CERVANTES VÁSQUEZ	80,666.40			1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN			
008822	04/05/2023	40,333.20	003629	04/05/2023	40,333.20	04/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	40,333.20					COMPLEMENTO DE PAGO DEL REGISTRO DE LA PÓLIZA DE DIARIO 2504 CORRESPONDIENTE A LA FACTURA 13708CDA-9BD9-4C42-A34A-06F2E5836F98	40,333.20		3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: - PÓLIZAS DIARIO NÚM. 6280 Y 8822 - OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO - OFICIO N.º CRH/3278/2023 DE FECHA 07 DE OCTUBRE 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE LOS UNIFORMES.	40,333.20	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-23-SOL-22

RESULTADO: AF-24

CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51271-2712 UNIFORMES Y ACCESORIOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
016173	03/08/2023	98,310.00	006699	03/08/2023	98,310.00	03/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	98,310.00	03/07/2023	91C2C215-C6A9-4ABA-A0C1-FC3CE38C0D67	HUGO ELISEO MORALES ARENAS	98,310.00	2 PIEZA UNIFORMES DE BOX PLAYERAS SHORT Y MEDIAS, 3 PIEZA PLAYERAS TIPO POLO ENTRENADORES, 29 PIEZA UNIFORMES DE FUTBOL FEM. PLAYERAS SHORT Y MEDIAS, 2 PIEZA PLAYERAS TIPO POLO ENTRENADORES, 35 PIEZA UNIFORMES DE VOLIBOL DE SALA VARONIL Y FEMENIL PLAYERA SHORT, 4 PIEZA PLAYERAS TIPO POLO ENTRENADORES, 22 PIEZA UNIFORMES DE BEISBOL CAMISOLA PANTALON Y MEDIAS, 1 PIEZA PLAYERA TIPO POLO ENTRENADOR, 46 PIEZA UNIFORMES DE BASQUETBOL PLAYERA Y SHORT, 4 PIEZA PLAYERAS TIPO POLO ENTRENADORES, 4 PIEZA UNIFORMES DE BASQUETBOL 3X3 PLAYERA Y SHORT, 1 PIEZA PLAYERA TIPO POLO ENTRENADORES, 73 PIEZA UNIFORMES DE SOTBOL CAMISOLA PANTALON Y MEDIAS, 4 PIEZA PLAYERAS TIPO POLO ENTRENADORES, 8 PIEZA UNIFORMES DE VOLI DE PLAYA FEMENIL TOP Y VIKIN.	98,310.00	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA	1-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: - OFICIO NÚMERO TM/AUT/0220/2023 DE FECHA 10 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS UNIFORMES 2-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES. -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-20184-AD-IF-071 BIS/2023 CON EL PROVEEDOR HUGO ELISEO MORALES ARENAS POR UN IMPORTE TOTAL DE \$98,310.00 3.-LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA: -ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA Y SELLADA EN DONDE SE HACE ENTREGA DE LOS UNIFORMES A EL COORDINADOR DE DEPORTES -OFICIOS CDD/0604/2023, CDD/0607/2023, CDD/0608/2023, CDD/0609/2023, CDD/0610/2023, CDD/0611/2023, CDD/0612/2023 RELATIVOS A LA ENTREGA DE UNIFORMES -DOCUMENTO DENOMINADO REGISTRO DE DOCUMENTACIÓN DE LOS PARTICIPANTES ASÍ COMO DE ENTRENADORES -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA ENTREGA DE LOS UNIFORMES 4. ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO: 16173; OFICIO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023; OFICIO N° CDD/0078/2023 DE FECHA 10 DE FEBRERO 2023 -RELACIÓN DE TALLAS PARA LA DELEGACIÓN TUXTEPEC 2023 ETATAL -CONVOCATORIA A LOS EVENTOS MULTIDEPORTIVOS NACIONALES CONADE 2023 EN LA ETAPA MUNICIPAL Y REGIONAL	98,310.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-23-SOL-22

RESULTADO: AF-24

CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51271-2712 UNIFORMES Y ACCESORIOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
023664	10/11/2023	1,681,640.40	010029	10/11/2023	840,820.20	10/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	840,820.20	10/11/2023	D70FD187-EF80-49D0-B443-87133488DA7C	FACTORY SEGGPOL SA DE CV	1,681,640.40	208 PIEZA CAMISA TACLITE MARCA 5.11; RESISTENTE Y LIGERA TRANSPARENTE Y DE SECADO RAPIDOACABADA CON TEFLÓN Y CONFECCIONADA CON TEJIDO ANTIDESGARRO INCLUYE INSIGNIAS SEGÚN LA INSTRUCCIÓN DE LA CORPORACIÓN, 208 PIEZA PLAYERA RÁPIDA; COMPLETAMENTE TÁCTICA PARA LLEVAR A CABO OPERACIONES DE ALTO IMPACTO FABRICADA EN DOS TIPOS DE TELA PARA MAYOR MOVILIDAD Y RESISTENCIA EN EL ÁREA DEL CUELLO Y MANGAS TELA RIPSTOP ANTIDESGARRE EN EL TORSO TELA UCRA CUENTA CON UN CIERRE EN EL ÁREA DEL CUELLO PARA SU APERTURA MANGA LARGA CON DOBLE FORRO EN LOS Codos Y BOLSAS MULTUSOS EB EL ÁREA DE LOS BRAZOS EN LOS PUÑOS AJUSTADORES POR MEDIO DE VELCROCON LOGOTIPOS REQUERIDOS POR LA CORPORACIÓN INCLUYE INSIGNIAS SEGÚN LA INSTRUCCIÓN DE LA CORPORACIÓN, 208 PIEZA PANTALON TACLITE MARCA 5.11; TEJIDO PRINCIPAL: 71% POLIESTER-28% ALGODÓN FLEXLITE RIPSTOP-56 OZ TEFLÓN PANELES ELASTICOS: 87% POLIESTER-13% ELASTANO-47 OSDWR ASIENTO Y RODILLAS REFORZADO, 208 PIEZA PANTALÓN PREMIUM TACTICAL COLOR AZUL MARINO, 208 PAR BOTA TÁCTICA FABRICADA EN PIEL DE RES EN COLOR NEGRO CON LONA DENNIER CON SUELA DE HULE NATURAL CON ACRILONITRILLO, 416 PIEZA GORRA MARCA 5.11; ...50 PIEZA PIERNERA TACTICA TORNADO, 30 PIEZA IMPERMEABLE DE MOTOCICLETA EN DOS PIEZAS EN COLOR MARINO, 100 PIEZA IMPERMEABLE TIPO GABARDINA PARA LLUVIA COLOR MARINO, 208 PIEZA PLAYERA DE CUELLO REDONDO MARCA NINO ORTIZ.	1,681,640.40	1- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: - SESIÓN EXTRAORDINARIA 05/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 17 DE JUNIO DEL 2023, EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE UNIFORMES POR LA CANTIDAD DE \$1,449,690.00 MAS I.V.A. 2.- LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA: - LISTAS DE ENTREGA DE UNIFORMES CON FIRMAS DE RECIBIDO DE CONFORMIDAD DE LOS ELEMENTOS DE LA DIRECCIÓN DE SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL MUNICIPAL 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 23664; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y OFICIO N°DSPVM/02087/2023 DE FECHA 13 DE DICIEMBRE 2023 RELATIVO TARJETA INFORMATIVA DE LA ENTREGA DE UNIFORMES	1,681,640.40	0.00	
			006720	03/08/2023	840,820.20	02/08/2023		840,820.20										

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-23-SOL-22

RESULTADO: AF-24

CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

SUB-SUBCUENTA: 51271-2712 UNIFORMES Y ACCESORIOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
023735	13/11/2023	293,608.87	010084	13/11/2023	298,792.80	13/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	298,792.80	13/11/2023	EE4C013B-7EB9-4C52-9DC3-7408626A8E36	BRIAXIS DINARIN CERVANTES VASQUEZ	298,792.80	462 PZ CAMISA OXFORD DE GABARDINA DE MANGA LARGA PARA DAMA Y CABALLERO COLOR BLANCA EN TALLAS CH, MED, GDE CON ESTAMPADO A COLOR, 162 PZ CAMISA OXFORD DE GABARDINA DE MANGA LARGA PARA DAMA Y CABALLERO COLOR BLANCA EN TALLAS XG Y XXG CON ESTAMPADO A COLOR	293,608.87	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -ACTA DE SESIÓN ORDINARIA 11/2023 DE FECHA 04DE NOVIEMBRE DE 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DE ADQUISICIÓN DE UNIFORMES 2.-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -CUADRO COMPARATIVO -3 OFICIOS S/N DE FECHA 30 DE OCTUBRE DE 2023 RELATIVOS A SOLICITUD DE COTIZACIÓN -3 COTIZACIONES - CIRCULAR CA/20/2023 DE FECHA 31 DE OCTUBRE 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE ASISTENCIA A LA SESIÓN ORDINARIA PARA LA APROBACIÓN DE LA ADQUISICIÓN DE UNIFORMES -ACTA DE SESIÓN ORDINARIA 11/2023 DE FECHA 04 DE NOVIEMBRE DE 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DE LA ADQUISICIÓN DE UNIFORMES -CONTRATO DE ADQUISICIONES N°MSJBTO-20184-AD-IF-419/2023 CON EL PROVEEDOR BRIAXIS DINARIN CERVANTES VÁSQUEZ 3.-LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA: DOCUMENTO DENOMINADO LISTA DE ENTREGA DE CAMISAS QUE CONTIENE 49 PÁGINAS CON LOS CUALES ACREDITA LA ENTREGA DE LOS UNIFORMES Y CONTIENE LA FIRMA Y DESCRIPCIÓN DE LAS PRENDAS OTORGADAS A LOS BENEFICIARIOS 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO: 23735; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023.	293,608.87	0.00
TOTAL		\$2,154,225.67			\$2,159,409.60			\$2,159,409.60				\$2,159,409.60		\$2,154,225.67		\$2,154,225.67	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACION PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

 CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS
 SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS
 SUB-SUBCUENTA: 51271-2722 PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL

ANEXO DAM-FC-24-SOL-23

RESULTADO: AF-25

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
004316	07/03/2023	57,420.00	001565	07/03/2023	57,420.00	07/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230307400140BET0000 440504060	57,420.00	07/03/2023	15F25D20-99E3-4D27-870A-CE82F8B046C8	ANGELA RODRIGUEZ MENDEZ	57,420.00	GRANDES, 100 PZA CHALECO VERDE LIMON ALTA VISIBILIDAD CON BOLSAS LAMIRA	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0096/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LAS PRENDAS DE PROTECCIÓN . 2.ADCIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 4316; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	X	---



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024
 CUENTA: 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS
 SUBCUENTA: 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS
 SUB-SUBCUENTA: 51271-2722 PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL

ANEXO DAM-FC-24-SOL-23

RESULTADO: AF-25

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
024325	21/11/2023	45,343.24	010333	21/11/2023	157,079.04	21/11/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231121400140BET000047 1149150	278,646.04	21/11/2023	F088B8F6-B057- BD4F-8BF3- 654DCAA6E8C3	FERREMATERIALE S COMALLI	157,079.04	100 PZ 19032 PINTURA BLANCO BRILLANTE, 20 PR BOTAS JARDINERAS #30, 20 PR BOTAS JARDINERAS #28, ... 2 PZ 12645 CINTA LARGA FIBRA D VIDRIO 100 MTS, 2 PZ 15831 ODOMETRO C/FRENO RUEDA DE 12, 20 PZ 17473 PISON 10 X 10.	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN, PRESENTA: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0598/2023 DE FECHA 18 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LAS PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL. 2.ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 4316; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 Y OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	X	---
TOTAL		\$102,763.24			\$214,499.04			\$336,066.04				\$214,499.04				-	-

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR					
004849	14/03/2023	209,782.01	001821	14/03/2023	269,192.47	14/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	269,192.47	20/02/2023	DD36C8F9-E19C-45BF-82C6-C58F0B6CCF72	FERREMATERIALE S COMALLI	36,707.67	0.00	3 PZ ANGULO 4 X 4 X 1/4, 13 PZ SOLERA 1/4 X 3, 10 PZ SOLERA 3/8 X 3.				
									02/03/2023	7BF9AB27-4C7F-4CCE-987C-7B2090B19A5E	FERREMATERIALE S COMALLI	34,260.00	0.00	80 PZ I7162 PALA RECTA TRUPER, 80 PZ MACHETE TIPO CAGUAYANA 24" NARANJA, 30 PZ 17035 COA PALA, 50 PZ 23262 GUANTES D CARNAZA CORTOS PRETUL, 60 PZ 43324 CANDADO 45MM.				
									25/02/2023	B9561A05-049A-43CB-8752-8A29B01C05C9	FERREMATERIALE S COMALLI	6,969.00	0.00	2 PZ POLIPASTO DE 1 TON, 1 PZ JUEGO DE 7 DADOS CUADRO 1/2" PUNTA HEXAG, 75 MT CABLE DE ACERO 3/32" RIGIDO.				
									20/02/2023	00DA4EC0-7B3A-449D-91B8-5A7EFC8B23D	FERREMATERIALE S COMALLI	150,000.01	0.00	5,000 PZ COSTALILLA				
									02/03/2023	dd3e0582-ed61-42c9-a924-7c6adc07e6da	FERREMATERIALE S COMALLI	3,500.00	0.00	1 PZ ESMERILADORA MAKITA GA7020 7"				
									06/03/2023	DEB3C3D6-E673-48F2-A51B-8885D192CA72	FERREMATERIALE S COMALLI	15,053.00	0.00	1 PZ SOLDADORA INVERSORA BI-VOLTAJE 130 A, 12, 2 PZ CAÑON DE RIEGO CON TRIPE 2" GIRO COOMPL.				
									07/03/2023	913b64ed-7db9-48b2-b241-5cb876f0f439	FERREMATERIALE S COMALLI	22,702.79	0.00	2 PZ CAJA INTERIOR QO312L125G, 2 PZ FRENTE QOC16US, 4 PZ INT. TERMOMAGNETICO QO120, ... 4 PZ CURVA PVC PESADO 1, 1 KG YESO KG, 10 PZ ABRAZADERA DE TUBO TIPO OMEGA 11/4.				
		209,782.01													1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0011/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLAS COMPARATIVAS DEBIDAMENTE FIRMADAS POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -COTIZACIONES DE LOS DISTINTOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-AD-IF-058/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI,S.A. DE C.V. CON IMPORTE TOTAL DE \$207,422.74 (DOSCIENTOS SIETE MIL CUATROCIENTOS VEINTIDÓS PESOS 74/100 M.N.) -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-048/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI,S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$89,845.95 (OCHENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 95/100 M.N.) -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-084/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI,S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$22,702.79 (VEINTIDOS MIL SETECIENTOS DOS PESOS 79/100 M.N.) -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-083/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI,S.A. DE C.V. CON IMPORTE TOTAL DE \$150,000.01 (CIENTO CINCUENTA MIL PESOS 01/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADAS DE RECIBIDO POR LA COORDINACIÓN DE RECURSOS MATERIALES -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS Y TRABAJOS REALIZADOS 4. ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DIARIO NÚMERO 4849; -ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIOS RELATIVOS A REQUERIMIENTO DEL MATERIAL	209,782.01	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
004851	14/03/2023	248,597.68	001822	14/03/2023	245,918.84	14/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	245,918.84	16/02/2023	b2463f20-485a-4ffe-b102-c18d7cf082a0	PASCUALA SANTIAGO FERRER	10,586.92		35 PIEZA TABLA 16"X10"X8"; 2DA, 3 PIEZA PUJA MULTIUSOS 6 X 2"X2" (100PZAS), 3 PIEZA CAJA GRAPA 5/16"X100PZA, 1 KILOGRAMO CLAVO 2"X4" PARA MADERA	248,597.68	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN 1.25% DEL RIESGO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0231/2023 DE FECHA 13 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLAS COMPARATIVAS DEBIDAMENTE FIRMADAS POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES; COTIZACIONES DE DIFERENTES PROVEEDORES Y CONTRATO N° MSJBTO-20184-AD-IF-045/2023 CON EL PROVEEDOR C. PASCUALA SANTIAGO SANTIAGO FERRER CON IMPORTE TOTAL DE \$10,586.92 (DIEZ MIL QUINIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS 92/100 M.N.). -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-20184-AD-IF-050/2023 CON EL PROVEEDOR C. PASCUALA SANTIAGO FERRER CON UN IMPORTE TOTAL DE \$206,679.98 (DOSCIENTOS SEIS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 98/100 M.N.); CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-AD-IF-030/2023 CON EL PROVEEDOR C. PASCUALA SANTIAGO FERRER POR UN IMPORTE TOTAL DE \$29,845.55 (VEINTINUEVE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS 55/100 M.N.) Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-20184-AD-IF-065/2023 CON EL PROVEEDOR C. PASCUALA SANTIAGO FERRER POR UN IMPORTE TOTAL DE \$15,889.40 (QUINCE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS 40/100 M.N.). 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: - REPORTE FOTOGRÁFICO DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS -OFICIO RELATIVO A LA ENTREGA DEL REPORTE FOTOGRÁFICO 4.-NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN 1.25% DEL RIESGO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: -OFICIO N°DE/1957/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE PAGO DE ISR RETENIDO -COMPROBANTE DE PAGO EN CANTIDAD DE \$53,106.00 (CINCUENTA Y TRES MIL CIENTO SEIS PESOS 00/100 M.N.) -ACUSE DE RECIBO DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES -FORMATO DE RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE MARZO 2023 5.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: - PÓLIZA DIARIO 4851; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIOS DE REQUERIMIENTO RELATIVO A LA SOLICITUD DE MATERIALES; ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL Y RESGUARDO.	248,597.68	0.00
									27/02/2023	60b776e8-2e97-4f85-badb-cc042a84b77	PASCUALA SANTIAGO FERRER	128,179.99		10 PIEZA PEINE TEXTURIZADOR 48"X3/4" SEPARACION CON 1 EXTENSION, 10 PIEZA LLANA TIPO BULL FLOAT 48"X8" X 8"X8" CON 1 EXTENSION, ... 50 PIEZA BANDEROLA VIAL CON REFLEJANTE, 20 PIEZA BANDEROLA VIAL CON REFLEJANTE.					
									11/02/2023	5fd6a4ae-38fc-44ba-bc8a-9dcc4583d439	PASCUALA SANTIAGO FERRER	12,782.54	2,678.84	6 PIEZA VALVULA ESFERA ROSC 3/4, 6 PIEZA VALVULA ESFERA ROSC 1/2, ... 7 PIEZA CODO PVC SAN 4 X 90, 1 PIEZA CUBETA GRASA CHASIS CUBETA 20LTS.					
									27/02/2023	47954b79-3c0c-4cb5-ac66-7d682bb9148a	PASCUALA SANTIAGO FERRER	78,499.99		2 PIEZA MARTILLO DEMOLEDOR 30kg 2000W BOSCH.					
									21/02/2023	a26936b1-7e12-4005-b126-266e27486a0c	PASCUALA SANTIAGO FERRER	15,889.40		40 PIEZA CINTA DELIMITADORA "X"PRECAUCION"X" 100M, 15 PIEZA CINTA DELIMITADORA "X"PELIGRO"X" 100M, 200 PIEZA HILO PARA PESCA AZUL 0.8MM 100M, 1 PIEZA BASCULA ELECTRONICA 40KG, 10 PIEZA MALLA DELIMITADORA NARANJA 30M.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
005653	23/03/2023	57,784.65	002167	23/03/2023	57,784.65	23/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	57,784.65	07/03/2023	1CEDFA42-2AA5-443E-8409-A59B7FEEFE95	MISAEEL ESTEBAN GONZALEZ	57,784.65	0.00	6 PIEZA PROTECTOR FACIAL, 30 PIEZA LIMA TRIANGULAR 6" CON MANGO, 12 PIEZA CAMARA PARA CARRETELLA 16", ... 6 PIEZA MACHETE CAGUAYANO 24", 24 PIEZA GUANTE DE CARNAZA, 12 PIEZA TUERA PARA PODA MANGO DE MADERA.	57,784.65	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -COTIZACIONES DE DISTINTOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-20184-AD-IF-074/2023 CON EL PROVEEDOR C. MISAEEL ESTEBAN GONZÁLEZ POR UN IMPORTE TOTAL DE \$65,885.04 (SESENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 04/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -EVIDENCIA FOTOGRÁFICA DEL MATERIAL ADQUIRIDO Y EL USO DE LOS MISMOS 4. ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO: 5653; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE MATERIAL; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA DE RECIBIDO.	57,784.65	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
008169	25/04/2023	203,473.32	003345	25/04/2023	203,473.32	25/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	203,473.32	25/04/2023	01888D87-860D-4A4F-AFDE-0715C6CFD94B	FERREMATERIALES COMALLI	203,473.32	0.00	6 PZ SONOTUBO 40CM, 12 PZ TUBULAR ZINTRO ZR-400, 60 PZ MONTEN 8 X 2 3/4 C-14 A 8 MTRS, - 50 PZ 11548 DISCO DESBASTE METAL 4.5 DIAM 27, 100 PZ 12977 DISCO D DIAMANTE 4-1/2 R-CONTINUO, 100 PZ 12568 DISCO CORTE D METAL (14")TRUPER.	203,473.32	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACION CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICION * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN, PRESENTA: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0305/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIECTORA DE ADMINISTRACIÓN -COTIZACIONES DE LOS DISTINTOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO-20184-AD-IF-160/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$203,473.32 (DOSCIENTOS TRES MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS 32/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS -OFICIO RELATIVO A LA ENTREGA DEL REPORTE FOTOGRÁFICO 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO B169; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE MATERIALES; DOCUMENTO DENOMINADO ACTA VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; FORMATO DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL DEBIDAMENTE FIRMADOS.	203,473.32	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
009618	16/05/2023	75,844.42	003963	16/05/2023	121,058.62	16/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	121,058.62	16/05/2023	C9DAA638-0BBE-446E-AD50-8608F7CCD8A0	BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCIA	121,058.62	0.00	20 KILOS FERTILIZANTE MICROMIN, 25 ROLLO RAFIA BLANCA, 2 PIEZAS CABAHOYOS, 2 PIEZAS CINTA METRICA DE 20 METROS, 2 PIEZAS COAS CURVAS, 100 METROS ROLLO DE MALLA SOMBRA 100 METROS DE LARGO X 3.7 METROS DE ANCHO, 88 METROS ROLLO PLASTICO BLANCO UV CAL 600 DE 88 METROS X 6.2 METROS DE ANCHO (INVERNADERO), 2 PIEZAS AZUFRE DE 25 KG, 2 PIEZAS CAL AGRICOLA DE 50 KG, 4 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 1 KG, 4 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 250 KG, 5 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 500 KG, 4 KILOS BOLSA DE PLASTICO DE 100 KG, 5 KILOS BICARBONATO, 10 LITROS VINAGRE BLANCO, 5 LITROS ALCOHOL AL 70%, 5 LITROS JABON NEUTRO LIQUIDO, 1 PIEZA RECIPIENTE METALICO DE 32 LTS PARA COCIMIENTO, 20 PIEZA CUBETAS DE PLASTICO DE 10 LTS, ... 50 KILOS ABONO ORGANICO, 30 PIEZA REGADERAS DE PLASTICO DE 5 LITROS, 30 PIEZA REGADERAS DE PLASTICO DE 2 LITROS, 4 PIEZAS FERTILIZANER DE UREA DE 50 KG, 4 PIEZAS FERTILIZANER 17 17 17.	75,844.42	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0156/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -COTIZACIONES DE DIVERSOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-129/2023 CON EL PROVEEDOR C. BELEM DEL CARMEN JIMENEZ GARCÍA POR UN IMPORTE TOTAL DE \$121,058.62 (CIENTO VEINTIUN MIL CINCUENTA Y OCHO PESOS 62/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -REPORTE FOTOGRAFICO DEL MATERIAL ADQUIRIDO 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9618; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA ADQUISICIÓN DE LOS MATERIALES; PROGRAMA DE HUERTOS FAMILIARES; RELACIÓN DE BENEFICIARIOS PARA EL PROGRAMA HUERTOS FAMILIARES Y ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA DE RECIBIDO.	75,844.42	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
012981	04/07/2023	151,454.98	005558	04/07/2023	162,856.44	04/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	229,156.44	20/04/2023	e0ddc354-e5df-4ea6-89ab-265dafd32466	ALMA AGUIRRE MEZA	6,229.78	0.00	3 PIEZA GRASA BARDAHL CHASIS CUB 16KG, 1 PIEZA ACEITE MOBIL 10W30 GAR SLT.	151,454.98	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN:</p> <p>-OFICIO NÚMERO TM/AUT/0309/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES</p> <p>2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN:</p> <p>-TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN</p> <p>-COTIZACIONES DE DIVERSOS PROVEEDORES</p> <p>-CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-207/2023 CON EL PROVEEDOR C. ALMA AGUIRRE MEZA POR UN IMPORTE TOTAL DE \$162,856.44 (CIENTO SESENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 44/100 M.N.)</p> <p>3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS:</p> <p>-REPORTE FOTOGRÁFICO DE LOS MATERIALES ADQUIRIDOS Y EL USO DE LOS MISMOS</p> <p>-OFICIO RELATIVO A LA ENTREGA DEL REPORTE FOTOGRÁFICO</p> <p>4.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DIARIO NÚMERO: 12981; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DE MATERIAL; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA Y FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL DEBIDAMENTE FIRMADOS</p>	151,454.98	0.00
									28/04/2023	35bceff6-b0c8-466d-9e2f-9957ba49e660	ALMA AGUIRRE MEZA	156,626.66	0.00	24 PIEZA DISCO DE CORTE PARA CONCRETO 14", 2 PIEZA ACEITE 50 (CUBETA), 1 PIEZA ACEITE MOBIL DEL VAC 25W50 (CUBETA), ... 1 PIEZA TORNILLO DE BANCO INDUSTRIAL 8" URREA, 5 PIEZA DISCO DIAMANTE 4 1/2 R CONTINUO, 7 PIEZA HULE NEGRO CAL 600 8M. (ROLLO).					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR						CONCEPTO
024325	21/11/2023	94,646.11	010333	21/11/2023	157,079.04	21/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	278,646.04	07/11/2023	F088B8F6-B057-BD4F-8BF3-654DCAA6EBC3	FERREMATERIALES COMALLI	157,079.04	0.00	100 PZ 19032 PINTURA BLANCO BRILLANTE, 20 PR BOTAS JARDINERAS #30, ... 2 PZ 15831 ODOMETRO C/FRENO RUEDA DE 12, 20 PZ 17473 PISON 10 X 10.	94,646.11	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0603/2023 DE FECHA 18 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 COTIZACIONES DE DIVERSOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N° MSJBTO.20184-AD-IF-400/2023 CON EL PROVEEDOR FERREMATERIALES COMALLI, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$157,079.04 (CIENTO CINCUENTA Y SIETE MIL SETENTA Y NUEVE PESOS 04/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -REPORTE FOTOGRÁFICO DEL MATERIAL ADQUIRIDO - OFICIO RELATIVO A LA ENTREGA DE REPORTE FOTOGRÁFICO 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DIARIO NÚMERO 24325; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE LOS MATERIALES; ACTA DE VERIFICACIÓN Y ENTREGA RECEPCIÓN FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS; FORMATOS DE SALIDA DE BODEGA BLOQUERA Y MUNICIPAL DEBIDAMENTE FIRMADOS	94,646.11	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-25-SOL-24

RESULTADO: AF-26

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR					
026077	20/12/2023	38,208.00	011350	20/12/2023	38,208.00	20/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	170,158.81	09/11/2023	f8e68180-050d-4cc8-8c82-10908109e9a3	ELIZABETH VELASCO LOPEZ	38,208.00	0.00	6 PZA MESAS DE CEDRO Y CUBIERTA DE TRIPLAY Y FORMAICA, BARNIZADAS O PINTADAS CON PATAS NIVELADORAS ATORNILLABLES.CUADRADAS DE 80 X 80 CENTÍMETROS Y 75 CENTÍMETROS ALTURA, 24 PZA SILLAS DE CEDRO BARNIZADAS O PINTADAS CON RESBALONES O PROTECCION DE PLASTICO.	38,208.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0558/2023 DE FECHA 12 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 COTIZACIONES DE DIFERENTES PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-IF-432/2023 CON EL PROVEEDOR C. ELIZABETH VELASCO LÓPEZ POR UN IMPORTE TOTAL DE \$38,208.00 (TREINTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS OCHO PESOS 00/100 M.N.) 3.-LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: -EVIDENCIA FOTOGRÁFICA DEL MOBILIARIO ADQUIRIDO 4.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN -CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 5. ADICIONALMENTE PRESENTA: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 26077; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE ADQUISICIÓN DE MATERIALES Y RESGUARDO DE BIENES MUEBLES DEBIDAMENTE FIRMADO POR EL ÁREA SOLICITANTE.	38,208.00	0.00
TOTAL		\$1,079,791.17			\$1,255,571.38			\$1,575,389.19				\$1,255,571.38	\$2,678.84		\$1,079,791.17		\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACION PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-26-SOL-25

RESULTADO: AF-27

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2941 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
002540	14/02/2023	16,950.00	000855	14/02/2023	16,950.00	14/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000220427	16,950.00	31/01/2023	bc6lbd94-49d3-4aa2-a30d-af02235154ff	JUAN CARLOS BARRADAS ELVIRA	33,072.88	4 PZA BASTÓN DE APLOMAR DE 4.6 METROS, INCLUYE FUNDA DE TRANSPORTE, 4 PZA PRISMA UNITARIO CON TARJETA DE PUNTERÍA METÁLICA, CONSTANTE 0 Y -30, CON FUNDA DE TRANSPORTE, 4 PZA BATERÍA SOKKIA MODELO BDC48A, 3 PZA BÍPODE DE ALUMINIO, INCLUYE FUNDA DE TRANSPORTE.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES: -OFICIOS NÚMEROS TM/AUT/0045/2023 Y TM/AUT/0048/2023 DE FECHAS 05 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDOS A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO: 2540; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	X	---
003518	27/02/2023	16,122.88	001228	27/02/2023	16,122.88	27/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000220427	16,122.88									
006284	30/03/2023	69,673.88	002505	30/03/2023	119,500.88	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM.18000207237	119,500.88	21/03/2023	2fea9e5c-9f3f-4b76-9f5d-0c2129a0e1286	TOMAS LEON CLEMENTE	119,500.88	1 PZA DIVISOR HDMI IX8 DE GLOTRENDS 4K, 1 PZA ADAPTADOR CONVERTIDOR DISPLAY PORT A HDMI 4K FULLHD DP, 3 PZA CABLE 4K HDMI A MINI HDMI ULTRA DELGADO DE 1.8 295-880, 7 PZA CABLE HDMI 4K DE FIBRA ÓPTICA ALTA DEFINICIÓN DE 30 METROS, 2 PZA BANCO DE ENERGÍA PILA BATERÍA PORTÁTIL 20000MAH CARGA RÁPIDA, 2 PZA DISCO DURO INTERNO TOSHIBA 6TBHDWG 160 XZSTA N300 NAS/VC, 17 PZA MICROFONO CUELLO DE GANSO, 17 PZA CONECTOR XLR 3 PIN HEMBRA CHASIS NICKEL PLATA NC3FP, 17 PZA CONECTOR XLR MACHO NEUTRICK, 70 METRO CABLE MULTIPAR BELDEN SCREENED MOD 9508, 1 PZA UPS REGULADOR DE VOLTAGE SMARTBITT SMART INTERACTIVE SBNB750 750V ENTRADA Y SALIDA DE 120V CA NEGRO, 2 PZA CABLES DE AUDIO TRS 1/4 A TRRS 3.5MM, 1 PZA MICROFONO DJI NEGRO, 1 PZA CABLE DE AUDIO TRRS 3.5.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0125/2023 DE FECHA 23 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 3518; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 Y OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	X	---



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-26-SOL-25

RESULTADO: AF-27

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES
 SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES
 SUB-SUBCUENTA: 51291-2941 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
011007	05/06/2023	23,680.00	004614	05/06/2023	23,680.00	05/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000220427	23,680.00	28/05/2023	3344E961-DDA0-4BA8-BA37-47A2E98542D7	JAVIER ARMAS PEREZ	23,680.00	10 PIEZA NO BREAK CYBERPOWER OM900ATLCD, 900VA, ENTRADA 82-148V, 6 CONTACTOS	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES.</p>	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0348/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES.</p> <p>2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 6284; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0103/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO</p>	X	---



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-26-SOL-25

RESULTADO: AF-27

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES
SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES
SUB-SUBCUENTA: 51291-2941 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
021336	11/10/2023	10,760.00	008940	11/10/2023	10,760.00	11/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000220427	10,760.00	23/09/2023	2ADBA732-A5CC-4318-9686-76AB822EA0E0	MARCOS ENRIQUE TELLEZ HERRERA	10,760.00	4 PIEZA NO BREAK CYBERPOWER OM900ATLCD, 900VA, ENTRADA 82-148V, 6 CONTACTOS SERIES: IHIBS3000555 / IHIBS3000521 / IHIBT3004121 / IHIBQ3001056.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN DE LOS BIENES: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0572/2023 DE FECHA 28 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 11007; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	X	---
TOTAL		\$137,186.76			\$187,013.76			\$187,013.76				\$187,013.76			-	-	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

ANEXO DAM-FC-27-SOL-26

RESULTADO: AF-28

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
003068	22/02/2023	300,294.90	001037	22/02/2023	361,860.00	22/02/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., REFERENCIA 99202302221827551 00003	361,860.00	25/01/2023	53564ADE-1D88-473D-BD00-446A512B037D	EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO	187,925.00	23 JGO VARILLA DE DIRECCION NP300 (2 PIEZAS) SYD, 46 PZA BALERO DELANTERO INTERIOR PIEZA TIMKEN, 46 PZA BALERO DELANTERO EXTERIOR PIEZA TIMKEN, 46 PZA FILTRO DE AIRE NIKO, 5 PZA KIT DE DISTRIBUCION NP300 D22 MEINTERSAT, 5 JGO JUEGO DE JUNTAS DE NP300 D22 TF VICTOR, 46 PZA FILTRO DE ACEITE DE NP300 D22 SKYFILTER, 46 PZA FILTRO DE GASOLINA NP300 D22 KABUTO, 46 JGO BUJIAS NP300 D22 NGK, 46 PZA LAVADOR INTERNO DE MOTOR ECOM, 5 PZA BOMBA ACEITE D22 HITACHI, 5 PZA BOMBA DE GASOLINA D22 BOSCH, 100 PZA GARRAFAS DE ACEITE 15W40 KWX, 23 PZA BANDA DE ALTERNADOR GATES, 23 PZA BANDA DE DIRECCION HIDRAULICA GATES, 3 PZA LLAVIN NISSAN D22, 8 PZA FILTRO AIRE DE NISSAN TITAN DIFORZA, 8 PZA BUJIA NISSAN TITAN NGK.	300,294.90	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO 3- EL VEHÍCULO QUE SE REGISTRO EN EL MANTENIMIENTO CON PLACAS RY-88-887 NO SE ENCUENTRA EN EL INVENTARIO.	1-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0052/2023 DE FECHA 09 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: COTIZACIONES DE DIVERSOS PROVEEDORES; TABLAS COMPARATIVAS DE LOS PROVEEDORES DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES; CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-AD-IF-009/2023 CON EL PROVEEDOR C.EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO POR UN IMPORTE TOTAL DE \$187,925.00 (CIENTO OCHENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS VEINTICINCO PESOS 00/100 M.N.) Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN MSJBTO-AD-IF-008/2023 CON EL PROVEEDOR EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO POR UN IMPORTE TOTAL DE \$173,935.00 (CIENTO SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.). 3.-LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO: 167 DOCUMENTOS DENOMINADOS MANUAL DE FUNCIONAMIENTO QUE DESCRIBEN EL MANTENIMIENTO REALIZADO DEBIDAMENTE FIRMADOS POR EL COORDINADOR DE TRANSPORTE; DOCUMENTO DENOMINADO VOLANTE DE ADMISIÓN CONVENIO SIPAC Y DOCUMENTO DENOMINADO INVENTARIO GENERAL DE REFACCIONES 4.-EL VEHÍCULO QUE SE REGISTRÓ EN EL MANTENIMIENTO CON PLACAS RY-88-887 NO SE ENCUENTRA EN EL INVENTARIO. - CONTRATO DE COMODATO CON EL C. JOSÉ MIGUEL VÁZQUEZ ESTRADA POR EL VEHÍCULO MARCA NISSAN , MODELO PICKUP, AÑO 2014 CON NÚMERO DE PLACAS RY88888 NÚMERO DE SERIE: 3N6DD21T9EK030623 CONTRATO CON DURACIÓN DEL 02 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023. 5.-REALIZÓ MANTENIMIENTO A UN VEHICULO QUE SE ENCUENTRA DADO DE BAJA: - DECLARACIÓN DE ACCIDENTE DE LA ASEGURADORA A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V. CON FECHA DE EMISIÓN 30 DE MARZO DEL 2023. 6.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 3068; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE REFACCIONES Y OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023.	300,294.90	0.00
										25/01/2023	E1F934BC-004D-4846-AB35-4CBB2F906E07	EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO	173,935.00	1 JGO PORTA ENGRANES DE FORD F350 AUTOPAR, 23 PZA HORQUILLA INFERIOR DERECHA NISSAN NP300 D22 SYD, 23 PZA HORQUILLA INFERIOR IZQUIERDA NISSAN NP300 D22 SYD, 23 PZA HORQUILLA SUPERIOR IZQUIERDA NISSAN NP300 D22 SYD, 23 PZA HORQUILLA SUPERIOR DERECHA NISSAN NP300 D22 SYD, 5 PZA BRAZO PITMAN NISSAN NP300 D22 SYD, 46 PZA RETEN DE MAZA DELANTERA NIKKO, 23 PZA BARRA CENTRAL NP300 D22 SYD, 23 PZA BRAZO AUXILIAR NP300 D22 SYD, 23 JGO BALATAS TRASERAS NP300 D22 FARET L&S, 23 JGO BALATAS DELANTERAS NP300 D22 FARET L&S, 23 PZA TORNILLO ESTABILIZADOR (CACAHUATE) SYD, 5 PZA JUEGO DE GOMAS DE BARRA TENZORAS BULDOG		1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO * REALIZÓ MANTENIMIENTO A UN VEHÍCULO QUE SE ENCUENTRA DADO DE BAJA			

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

ANEXO DAM-FC-27-SOL-26

RESULTADO: AF-28

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
004165	04/03/2023	27,771.86	001471	04/03/2023	27,771.86	03/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 180000207237	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., REFERENCIA 29202303031746430 8F878	27,771.86	04/03/2023	2DBFF6BA-0422-493A-978F-5ADA05A5055C	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	27,771.86	5 LITRO ACEITETAM20W50L, 1 PIEZA FILTRO ACEITE, 1 PIEZA ARANDELA CARTER JA00A, - 0.18 UNIDAD DE SERVI CAMBIAR BATERIA DE CONTROL, 0.60 CAMBIAR DEPOSITO DE LIMPIADORES, 1 CAMBIAR AMORTIGUADOR DELANTERO DER.	27,771.86	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0132/2023 DE FECHA 24 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO -BITÁCORA DE MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y UNIDADES DEBIDAMENTE FIRMADO Y AUTORIZADO. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO: 4165; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	27,771.86	0.00
009485	12/05/2023	31,252.27	003918	12/05/2023	31,252.27	12/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 180000207237	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., REFERENCIA 992023051217030017 M021	31,252.27	06/06/2023	C55309A9-FFF9-4B15-92B6-13EFAEAD4848	AUTOMOTRIZ DEL PAPALOAPAN	31,252.27	2 PIEZA AMORTIGUADOR DE, 2 PIEZA BUJE ESTABILIZA, 1 PIEZA ESLABON DEL SUSP INF. - 1 PIEZA CUBIERTA BALANCINES V, 1 PIEZA JUNTA TAPA/BALANCINES, 1 PIEZA CABLE BOLSA AIR.	31,252.27	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0372/2023 DE FECHA 08 DE MAYO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO: -DOCUMENTO DENOMINADO MANUAL DE FUNCIONAMIENTO QUE DESCRIBEN EL MANTENIMIENTO REALIZADO DEBIDAMENTE FIRMADOS POR EL COORDINADOR DE TRANSPORTE 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9485; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	31,252.27	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-27-SOL-26

RESULTADO: AF-28

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
024318	21/11/2023	28,000.00	010331	21/11/2023	28,000.00	21/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231121400140BETO 000470772140	28,000.00	04/11/2023	D96829BA-8536-4231-A70F-227702A94E1B	VICTOR HUGO ALONSO LEON	23,000.00	4 PIEZA 12-16.5 EPSILON TL 12	28,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0569/2023 DE FECHA 24 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO -DOCUMENTO DENOMINADO MANUAL DE FUNCIONAMIENTO QUE DESCRIBEN EL MANTENIMIENTO REALIZADO DEBIDAMENTE FIRMADOS POR EL COORDINADOR DE TRANSPORTE 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 24318; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE REFACCIONES.	28,000.00	0.00
									04/11/2023	0258BBEBD-F6FO-4993-AF6A-2EF1F1599D51	VICTOR HUGO ALONSO LEON	5,000.00	2 PIEZA 185/60R14 TORNEL REAL 82H						
026760	27/12/2023	32,395.00	011741	27/12/2023	32,395.00	27/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., REFERENCIA 1756673315	32,395.00	13/10/2023	12BA7C79-75A1-4651-9587-BFB06523D7DC	EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO	32,395.00	1 PZA RADIADOR NISSAN PICK UP D21 2.4L 3.0L STD C/AA S/AA ALUMINIO 21410-56G05=CRNN0250, 1 PZA COLLARIN URVAN 2.4 L 2.5L NP300 D21 D22 NV350 2.4L GRANDE 96- 99 ICHIVAN FRONTIER RAC3015 =RAC3015, 2 PZA SOPORTE MOTOR FRONT DER IZQ NISSAN D21 L4 2.4L 86-94, _ 1 PZA MANGUERA FLH 3/8 (POR METRO), 1 PZA CILINDRO MAESTRO DE FRENOS NISSAN PICKUP D-21 1992-2008, PICK UP DOBLE CABINA 1991-2003, PICKUP CORTO 1990-2000, PICKUP LARGO 1997-2003 =LC4601DF40, 1 PZA BULBO DE PRESION DE ACEITE NISSAN ALTIMA 02-05 (BRUCK) =25240-4M40E =08729.	32,395.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN. * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0842/2023 DE FECHA 13 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. 2.-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN - COTIZACIONES DE LOS PROVEEDORES -CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES -CONTRATO DE ADQUISICIÓN MSJBTO-20184-AD-IF-404/2023 CELEBRADO CON EL PROVEEDOR EVANGELINA RODRIGUEZ GALLARDO POR EL IMPORTE DE \$32,395.00 (TREINTA Y DOS MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N.). 3.-LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO: -10 DOCUMENTOS DENOMINADOS MANUAL DE FUNCIONAMIENTO QUE DESCRIBEN EL MANTENIMIENTO REALIZADO DEBIDAMENTE FIRMADOS POR EL COORDINADOR DE TRANSPORTES 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 26760; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET	32,395.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-27-SOL-26

RESULTADO: AF-28

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
028056	29/12/2023	16,820.00	012275	29/12/2023	24,128.00	29/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM.18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 2023229400140BETO 000401154820	24,128.00	25/09/2023	01D438AF-4CB7-4190-80E8-06018922CIEF	ARMANDO RODRIGUEZ HERNANDEZ	24,128.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SE REALIZA DESMONTE Y REPARACION DE TUMBABURRO PARRILA FRONTAL FARO DERECHO LAMINACION ENDEREZAR Y PINTAR EL COFRE ASI MISMO EL MONTAJE DE LAS PIEZAS EN LA PARTE FRONTAL DEL VEHICULO. CAMIONETA FORD F150 MOD 2022, 1 PIEZA COFRE PARA CAMIONETA FORD F150 MODELO 2022.	16,820.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN.	1.-LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0606/2023 DE FECHA 22 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NUMERO 28056; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	16,820.00	0.00
TOTAL		\$436,534.03			\$505,407.13				\$505,407.13				\$505,407.13		\$436,534.03		\$ 436,534.03	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-28-SOL-27

RESULTADO: AF-29

CUENTA: 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUBCUENTA: 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

SUB-SUBCUENTA: 51291-2971 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
026789	27/12/2023	147,500.01	011748	27/12/2023	392,450.01	27/12/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202312274001408ET0000437794000	392,450.01	07/09/2023	1F358A43-3682-4F57-ABE8-4F8ECC35635	MOTOS GT	147,500.01	5 PZA SLIDER HONDA CB125 TWISTER NEG, 5 PZA BEACON DE LED MARCA TWL CON 12, 5 PZA PINTURA MOTO PATRULLA, ... 5 PZA SIRENA ELECTRONICA CON BOCINA, 5 PZA TABLERO DE CONTROL MARCA WHEEL, 5 SRV INSTALACION KIT LUCES.	147,500.01	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: -ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N°07/2023 DE FECHA 24 DE AGOSTO 2023 DONDE SE APRUEBA LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS PARA ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA. 2.-EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DE COTIZACIONES -3 COTIZACIONES DE LOS DIFERENTES PROVEEDORES -OFICIO N°DA-CA/15/2023 DE FECHA 22 DE AGOSTO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS -CIRCULAR N° CA/16/2023 DE FECHA 22 DE AGOSTO RELATIVO A LA CONVOCATORIA DE ASISTENCIA PARA LA APROBACIÓN DE ADQUISICIONES -ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N°07/2023 DE FECHA 24 DE AGOSTO 2023 DONDE SE APRUEBA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS PARA ELEMENTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA -CONTRATO DE ADQUISICIÓN N°MSJBTO-20184-AD-FIV-066/2023 CON EL PROVEEDOR MOTOS GT, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$392,450.00 (TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA PESOS 00/100 M.N.) 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 26789; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023; OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE VEHÍCULOS	147,500.01	0.00
TOTAL		\$147,500.01			\$392,450.01			\$392,450.01				\$147,500.01				\$ 147,500.01	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-29-SOL-28

RESULTADO: AF-30

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3222 ARRENDAMIENTO DE VIVIENDAS Y EDIFICACIONES NO RESIDENCIALES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN 10%	IMPORTE					
006771	04/04/2023	36,666.66	002738	04/04/2023	33,000.00	04/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230404400140BET000458044310	33,000.00	24/02/2023	4B26CBA9-6941-41EA-9681-B7FC7175ABF	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE ENERO 2023	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0013/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DEL BIEN INMUEBLE.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° DSPVM/0990/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA RENOVACIÓN DE CONTRATO DE CASA SIN AMUEBLAR UBICADO EN AV. INDEPENDENCIA ENTRE CALLE SANTOS DEGOLLADO Y CALLEJON ELISEO JIMENEZ N°1711 -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -3 COTIZACIONES DE LOS DIFERENTES PROVEEDORES -CONTRATO DE ARRENDAMIENTO N° MSJBT0-20184-AD-FIV-007/2023 CON EL C. JOSÉ FRANCISCO MARRÓN FERNÁNDEZ POR UN PERIODO DE SEIS MESES CON UN IMPORTE TOTAL NETO DE \$99,000.00 (NOVENTA Y NUEVE MIL PESOS 00/100 M.N.) * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE EL CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 6771; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO.</p>	36,666.66	36,666.66	0.00
									14/03/2023	A87A7FEF-E7FD-42DA-9B96-7446175F66A3	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE FEBRERO DE 2023				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-29-SOL-28

RESULTADO: AF-30

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3222 ARRENDAMIENTO DE VIVIENDAS Y EDIFICACIONES NO RESIDENCIALES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN 10%	IMPORTE					
011751	16/06/2023	36,666.66	004917	16/06/2023	33,000.00	16/06/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230616400140BET000 0496882150	33,000.00	09/04/2023	AAA1205D-8077-4D7C-B655-4F5319525C45	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE MARZO DEL 2023.	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACION DEL SERVICIO: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0016/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DEL BIEN INMUEBLE.</p> <p>2.EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° DSPVM/0990/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA RENOVACIÓN DE CONTRATO DE CASA SIN AMUEBLAR UBICADO EN AV. INDEPENDENCIA ENTRE CALLE SANTOS DEGOLLADO Y CALLEJON ELISEO JIMENEZ N°1771 -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>3.NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 11751; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.</p>	36,666.66	36,666.66	0.00
									02/05/2023	AAA19E32-E1F0-4510-983C-65510CF4153F	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE ABRIL DEL 2023.				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
 ORDEN DE AUDITORÍA: OAJ/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-29-SOL-28

RESULTADO: AF-30

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3222 ARRENDAMIENTO DE VIVIENDAS Y EDIFICACIONES NO RESIDENCIALES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN 10%	IMPORTE					
019278	11/09/2023	36,666.66	007991	11/09/2023	33,000.00	11/09/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202309114001408ET000 0455782290	33,000.00	03/07/2023	AAA193CF-9245-42A6-A6CE-5637EF11484	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE JUNIO DEL 2023.	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0395/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DEL BIEN INMUEBLE.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO NÚMERO DSPVM/0990/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO DEL 2023 QUE CONTIENE LA SOLICITUD PARA LA RENOVACIÓN DEL CONTRATO DE LA RENTA DEL BIEN INMUEBLE PARA EL EJERCICIO DE JULIO A DICIEMBRE DEL 2023</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 19278; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 85/2022; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023</p>	36,666.66	36,666.66	0.00
									03/08/2023	AAA19482-942B-4143-B397-FFFC69FE493	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE JULIO DEL 2023				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-29-SOL-28

RESULTADO: AF-30

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUB-SUBCUENTA: 51321-3222 ARRENDAMIENTO DE VIVIENDAS Y EDIFICACIONES NO RESIDENCIALES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN 10%	IMPORTE					
028560	29/12/2023	73,333.32	012400	29/12/2023	66,000.00	29/12/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202312294001408ET000 0401161000	66,000.00	06/11/2023	4ECFD433-00B8-4999-BB18-267F78826CC3	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE OCTUBRE DEL 2023.				
									07/10/2023	AAAI1F804-5257-4B4C-9FA5-64FC095280DE	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2023.				
									27/11/2023	F940934B-25AB-4B36-9CE3-0C9B163CF329	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE NOVIEMBRE DEL 2023.				
									05/12/2023	3D7330F2-9C48-4CD6-BF12-655A98D2892A	JOSE FRANCISCO MARRON FERNANDEZ	18,333.33	1,833.33	16,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE CASA SIN AMUEBLAR CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2023.				
TOTAL		\$183,333.30			\$165,000.00			\$165,000.00				\$183,333.30	\$18,333.30	\$165,000.00			\$ 183,333.30	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-30-SOL-29

RESULTADO: AF-31

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3233 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO, INCLUYE PANTALLAS Y APARATOS MECANICOS ELECTRÓNICOS.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO, S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL					
003176	23/02/2023	11,600.00	001074	23/02/2023	82,371.62			0.00	02/02/2023	AAAIF9C0-CE01-4138-ABIE-4EF6DD0471D0	ADRIAN POSADAS PEREZ	5,800.00		5,800.00	1 RENTA DE PANTALLA PARA EVENTO DEL DOMINGO 5 DE FEBRERO 2023.	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0174/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DE LAS HERRAMIENTAS.</p> <p>2.- LA INVESTIGACIÓN DE MERCADO -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES</p> <p>3.- NO SE IDENTIFICA EL PAGO EN LOS ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DE DIARIO NÚMERO 3176; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET</p>	11,600.00	0.00	
									02/02/2023	AAAI9A2-DICE-492D-9429-834D9AA1FE44	ADRIAN POSADAS PEREZ	5,800.00		5,800.00	1 RENTA DE PANTALLA PARA EVENTO DEL DOMINGO 5 DE FEBRERO 2023.				

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-30-SOL-29

RESULTADO: AF-31

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUB-SUBCUENTA: 51321-3233 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO, INCLUYE PANTALLAS Y APARATOS MECANICOS ELECTRÓNICOS.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO, S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL	CONCEPTO					
004861	14/03/2023	33,640.00	001825	14/03/2023	33,277.50	14/03/2023	REFERENCIA 992023031418084008W 092	33,277.50	17/02/2023	AAA198F6-0E6E-4DF7-9652-3A2AB4E97881	MATEO TEMIX MERLIN	33,640.00	362.50	33,277.50	1 RENTA DE 4 EQUIPOS DE SONIDO PARA LA ACTIVACION COMERCIAL DE DIA DE REYES MAGOS PARA EL COMERCIO ESTABLECIDO DE LA AVENIDA INDEPENDENCIA	33,640.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO : -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0027/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DE LAS HERRAMIENTAS. 2.-EL ESTUDIO DE MERCADO: -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVA A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE SONIDO PARA LA ACTIVACIÓN COMERCIAL DEL DÍA DE REYES PARA EL COMERCIO ESTABLECIDO DE LA AVENIDA INDEPENDENCIA POR UNA SUFFICIENCIA PRESUPUESTARIA DE \$33,277.50 (TREINTA Y TRES MIL DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 50/100 M.N.) -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES 3.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES -ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD 4.-NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE -DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA QUE ACREDITA EL PAGO POR RETENCIONES DE ISR 5.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 4861; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	33,640.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-30-SOL-29

RESULTADO: AF-31

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3233 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO, INCLUYE PANTALLAS Y APARATOS MECANICOS ELECTRÓNICOS.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO, S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. 1.25% DE ISR	TOTAL						CONCEPTO
011270	08/06/2023	56,840.00	004709	08/06/2023	56,227.50	08/06/2023	REFERENCIA 992023060818092798V 706	56,227.50	08/06/2023	AAA19C6D-35A7-4F9D-8F39-5E388A382B13	MATEO TEMIX MERLIN	56,840.00	612.50	56,227.50	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE BATERIA MARCA YAMAHA PARA EL DIA 22 Y 23 DE ABRIL DE 2023 PARA EL EVENTO DE MASTER CLASS Y MIGUELITOCRUZ LATIN JAZZ PROJECT CON MOTIVO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO E ILUMINACION PARA EL EVENTO DE CLASES MASIVAS DE ZUMBA DEL DIA 19 DE ABRIL CON MOTIVO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE PANTALLA EL DIA 27 DE ABRIL PARA EL EVENTO CONFERENCIA DEPORTE ALTO RENDIMIENTO CON MOTIVO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE PANTALLA EL DIA 5 DE MAYO PARA EL EVENTO ENTREGA MEDALLA TUXTEPEC MERITO CIVIL MUNICIPAL 2023 CON MOTIVO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE 2 PANTALLAS EL DIA 6 DE MAYO PARA CONCIERTODE LA ADICTIVA EN EL PARQUE JUAREZ CON MOTIVO DE LAS FIESTAS DELA CIUDAD.	56,840.00	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACION PARA LA CONTRATACION DEL SERVICIO * EL ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTA CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1-LA AUTORIZACION PARA LA CONTRATACION DEL SERVICIO -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0332/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTO DE LAS HERRAMIENTAS. 2-EL ESTUDIO DE MERCADO -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE RENTA DE BATERÍA YAMAHA PARA EL DÍA 22 Y 23 DE ABRIL 2023 PARA EL EVENTO DE MASTER CLASS Y MIGUELITO CRUZ LATÍN...POR UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$56,227.50 (CINCUNETA Y SEIS MIL DOSCIENTOS VEINTISIETE PESOS 50/100 M.N.). -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES 3.-PRESENTA CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES -ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD 4.-NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE -DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA QUE ACREDITA EL PAGO POR RETENCIONES DE ISR POR UN TOTAL DE \$16,551.00 (DIECISEIS MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.)	56,840.00	0.00
TOTAL		\$102,080.00			\$171,876.62			\$89,505.00				\$102,080.00	\$975.00	\$101,105.00		\$ 102,080.00		\$ 102,080.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

LABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

ANEXO DAM-FC-31-SOL-30

RESULTADO: AF-32

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012224	23/06/2023	112,365.09	005150	23/06/2023	112,365.09	23/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	112,365.09	21/04/2023	458128C5-25C5-4261-887F-13920C352576	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	112,365.09	1 UNIDAD DE SERVICIO ARRENDAMIENTO DE DOS VOLTEOS DE 7 M3 MARCA KODIAK CON UMERO DE SERIE:3GBM7HC24MI04744 COLOR BLANCO OLIMPO Y CAMION VOLTEO MARCA VOLVO CON NUMERO DE SERIE: 4V4MI9EH48N487126 COLOR BLANCO/VERDE CON UN PERIODO DEL 01 DE MARZO 2023 AL 31 DE MARZO DEL 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	112,365.09	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N°CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N°DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA CONVOCATORIA A LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBT0-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE. 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 12224; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y 2 OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL SERVICIO	112,365.09	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

ANEXO DAM-FC-31-SOL-30

RESULTADO: AF-32

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
013011	04/07/2023	159,690.80	005567	04/07/2023	202,701.30	04/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	202,701.30	17/03/2023	D65BB63C-0B0F-42B5-A3DD-CC865A072F25	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	43,010.50	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426-C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534. CON UN PERIODO DE 16 DE ENERO DEL 2023 AL 31 DE ENERO DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	159,690.80	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN -DOCUMENTO DENOMINADO JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y POR LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N°DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA CONVOCATORIA A LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHO COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 13011; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO.	159,690.80	0.00
									19/04/2023	6F4EB62E-C298-41AC-AD09-2654AF35F64C	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	57,533.68	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE DOS VOLTEOS DE 7 M3 MARCA KODIAK CON NUMERO DE SERIE: 3GBM7HIC24M04744 COLOR BLANCO OLIMPO Y CAMION VOLTEO DE 7 M3 VOLVO CON NUMERO DE SERIE: 4V4M19EH48N487126 COLOR BLANCO/ VERDE CON UN PERIODO DE 16 DE ENERO DEL 2023 AL 31 DE ENERO DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.					
									21/04/2023	2BE5421C-3301-42E4-ACCI-43573D153A1D	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	102,157.12	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE DOS VOLTEOS DE 7 M3 MARCA KODIAK CON NUMERO DE SERIE: 3GBM7HIC24M04744 COLOR BLANCO OLIMPO Y CAMION VOLTEO DE 7 M3 MARCA VOLVO CON NUMERO DE SERIE: 4V4M19EH48N487126 COLOR BLANCO/VERDE CON UN PERIODO DE 01 DE FEBRERO DEL 2023 AL 28 DE FEBRERO DE 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

ANEXO DAM-FC-31-SOL-30

RESULTADO: AF-32

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018329	30/08/2023	179,800.00	007627	30/08/2023	179,800.00	30/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	179,800.00	31/07/2023	82292339-2FCF-11EE-9D67-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 UNIDAD DE SERVICIO ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES TIPO PIPA UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARREO DE DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD, CORRESPONDIENTES AL MES DE JULIO DEL 2023	179,800.00		<p>1.-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN -OFICIO N°APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO" -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. -OFICIO N°DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR N°CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. -CONTRATO ARRENDAMIENTO DE UNIDADES TIPO PIPA N°MSJBTO-20184-AD-FIV-002A/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$179,800.00 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 2 AL 31 DE ENERO 2023 -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA " LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$3,000,000.00 (TRES MILLONES DE PESOS 00/100 M.N.), DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON UNA VIGENCIA DEL 1 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 18329; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 20936; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023.</p>	179,800.00	0.00
020936	05/10/2023	179,800.00	008764	05/10/2023	179,800.00	05/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	179,800.00	24/08/2023	25DE4BDC-4821-11EE-ACC4-00155D012007	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 UNIDAD DE SERVICIO ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES TIPO PIPAS UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO Y ACARREO DE AGUA EN DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DEL 2023.	179,800.00	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	179,800.00	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

ANEXO DAM-FC-31-SOL-30

RESULTADO: AF-32

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
021272	10/10/2023	134.91	008906	10/10/2023	185,600.00	10/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	185,600.00	24/03/2023	D657AAB9-F2F7-4903-B404-C8B3DD003928	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	92,800.00	1 SERVICIO RENTA DE UNIDAD RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DOMICILIARIOS, MARCA FREIGHTLINER, MODELO COLUMBIA 112 Y NUMERO DE SERIE 1FUBF9DE44LN40255 CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2023.	185,600.00	I- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2--PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN - OFICIO N°PAPA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES; OFICIO DE SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V.; 4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V.; OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA; CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES; - SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE	185,600.00	0.00
		185,465.09											24/03/2023				DFC6CDC9-5494-48D8-8D2C-22C254480360	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO
TOTAL		\$817,255.89			\$860,266.39			\$860,266.39				\$860,266.39		\$817,255.89		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
005527	22/03/2023	215,760.00	002130	22/03/2023	215,760.00	22/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 992023032219185327U 924	215,760.00	15/02/2023	9E7BC639-AD89-11ED-BC4F-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 SERV ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARRO DE DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD EN EL MES DE ENERO DEL 2023.	215,760.00	1- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N°APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO" -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. -OFICIO N°DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	215,760.00	0.00
										17/02/2023	2F2FB9F5-AEF9-11ED-BC4F-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	35,960.00	2 SERV ARRENDAMIENTO DE 2 UNIDADES UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARRO EN DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD CORRESPONDIENTE A DOS SEMANAS DEL MES DE FEBRERO DEL 2023.				



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
006079	28/03/2023	191,400.00	002427	28/03/2023	191,400.00	28/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230328400140BETO 000468006720	191,400.00	16/03/2023	73771BA5-6CD2-42EE-BCD6-EFC4F4D178EE	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	191,400.00	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA MODELO 416E CATERPILLAR, NO. DE SERIE:CAT0416EALMS02546, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	191,400.00	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTOSETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DIARIO NÚMERO 6079; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE RENTA DE MAQUINARIA PESADA	191,400.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
006241	30/03/2023	589,753.28	002495	30/03/2023	589,753.28	30/03/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20230330400140BETO 000433751050	589,753.28	01/03/2023	092DA70A-00B6-4294-BCFC-44348D1EAC75	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	191,400.00	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA MODELO 416E CATERPILLAR, NO. DE SERIE:CAT0416EALMS02546, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO, CORRESPONDIENTE A EL MES DE ENERO, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	589,753.28	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACION PARA LA CONTRATACION DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTOSESENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 6241; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE RENTA DE RETROEXCAVADORA	589,753.28	0.00
										01/03/2023	9DDABD24-7793-40F4-882C-CE60DD469CIA	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	199,176.64	1 SERV ARENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA 430D IT CATERPILLAR NO. DE SERIE:CAT0430DVBML010120, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.					
										01/03/2023	FE1E07C4-B881-4856-ACC9-A9486F57A8E	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	199,176.64	1 SERV ARENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA 430D IT CATERPILLAR NO. DE SERIE:CAT0430DVBML010120, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE
	05/04/2023	179,800.00	002822	05/04/2023	179,800.00	05/04/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 9920230405172321032 269	179,800.00	02/03/2023	A5F12505-B936-11ED-B121-00155D012007	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 SERV ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARREO DE DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD EN EL MES DE FEBRERO DEL 2023.	179,800.00	<p>1- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO:</p> <p>-SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN:</p> <p>-OFICIO N°APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO"</p> <p>-CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES</p> <p>-OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN</p> <p>-COTIZACIÓN DEL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V.</p> <p>-OFICIO N°DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA</p> <p>-CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$3,000,000.00 (TRES MILLONES DE PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL PRIMERO DE FEBRERO HASTA EL TREINTA Y UNO DE DICIEMBRE 2023.</p> <p>3- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>PÓLIZA DIARIO NÚMERO 6887; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023</p>	179,800.00	0.00
006887																		



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
008964	05/05/2023	638,080.82	003687	05/05/2023	638,080.82	05/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20230505400140BETO 000429646440	638,080.82	24/03/2023	6C2E2376-6740-412F-944F-3AA917538D5F	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	195,000.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580 SUPER M, NUMERO DE SERIE: NBC434131, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2023.					
										01/03/2023	D7269859-CC32-45E0-A179-927B95614DFC	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	124,105.62	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580N, NUMERO DE SERIE: JJGNS8NREGC731117 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2023					
										01/03/2023	10D222EF-71EB-4365-AA54-C6EFC7E0BAA	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	195,000.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580 SUPER M, NUMERO DE SERIE: NBC434131, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2023					
										24/03/2023	A587278B-F403-4548-A454-70D90247E2FC	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	123,975.00	1 SERVICIO -ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580N, NUMERO DE SERIE: JJGNS8NREGC731117 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2023.					
															638,080.62	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: *LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO *PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN *NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA DURANTE EL AÑO 2023 - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE RETROEXCAVADORA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 8964; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	638,080.62	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
009004	05/05/2023	215,760.00	003702	05/05/2023	215,760.00	05/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 992023050515545314 U627	215,760.00	31/03/2023	AFC9475F-D26F-11ED-B17D-00155D012007	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	215,760.00	6 SERV ARRENDAMIENTO DE 6 UNIDADES UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARREO DE DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD EN EL MES DE MARZO DEL 2023.	215,760.00	<p>1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO:</p> <p>-SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN:</p> <p>-OFICIO N° APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO.</p> <p>-CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES</p> <p>-OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN</p> <p>-COTIZACIÓN DEL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V.</p> <p>-OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA</p> <p>-CONTRATO ARRENDAMIENTO DE UNIDADES TIPO PIPA N°MSJBTO-20184-AD-FIV-002A/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$179,800.00 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 2 AL 31 DE ENERO DEL 2023</p> <p>-CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V., CON UNA VIGENCIA DEL 1 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p>	215,760.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
009592	16/05/2023	217,333.08	003954	16/05/2023	217,333.08	16/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230516400140BET00 00474620310	217,333.08	26/04/2023	D197129B-B55D-4403-BF81-2058402A04EA	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	123,975.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580N, NUMERO DE SERIE: JJGNS8NRGCG7311I7 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2023.	217,333.08	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO DE SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9592; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL SERVICIO	217,333.08	0.00
										27/04/2023	922F4874-DE16-4A29-AFC8-5629B720FD92	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	93,358.08	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580 SUPER M, NUMERO DE SERIE: N8C434131, CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 AL 15 DE MARZO DE 2023.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
009651	16/05/2023	283,044.64	003972	16/05/2023	283,044.64	16/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230516400140BET000475476180	283,044.64	01/05/2023	FB5E9FD9-D6B2-486A-832C-D224281B47A2	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	144,714.64	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA 430D ITCATERPILLAR NO. DE SERIE: CAT0430DVBML01I20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	283,044.64	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTOSETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA --CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9651; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	283,044.64	0.00
										01/05/2023	585365A9-A672-433D-B51B-FB3E545862F7	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	138,330.00	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMODELO 418E CATERPILLAR NO. DE SERIE: CAT0418EALMS02546, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO , CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
010238	23/05/2023	134,532.16	004261	23/05/2023	134,532.16	23/05/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20230524400140BETO 000426040080	134,532.16	03/05/2023	00888293-C38E-40FC-8B91-68664418B0E0	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	134,532.16	1 SERV ARENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA 430D ITCATERPILLAR NO. SERIE: CAT0430DVBML01T20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO,CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL, A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	134,532.16	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$17,704.00 (CIENTOSESENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 10238; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023	134,532.16	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
012228	23/06/2023	323,002.00	005152	23/06/2023	323,002.00	23/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 992023062313044773 H541	323,002.00	17/04/2023	F981B5DC-E581-DC4B-BE0C-55F0D1178E2F	FERNANDO UBIETA TADEO	161,501.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V098899; DURANTE EL PERIODO DE ENERO 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	323,002.00	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRO LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$119,224.13 (CIENTO DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 13/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR FERNANDO URBETA TADEO -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-003/2023 CON EL PROVEEDOR C. FERNANDO UBIETA TADEO DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: 'LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,000.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL' CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 12228; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO DE RELATIVO A LA SOLICITUD DEL SERVICIO	323,002.00	0.00
										17/04/2023	9C8D4DB5-A08C-A84A-8192-AFFB26B59AC5	FERNANDO UBIETA TADEO	161,501.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D6H, CON NÚMERO DE SERIE: 8FC04319; DURANTE EL PERIODO DE ENERO 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012509	27/06/2023	152,120.08	005296	27/06/2023	152,120.08	27/06/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230627400140BET000041997150	152,120.08	09/06/2023	DF0C384A-FC7F-4006-8764-6888D66F3A65	DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	152,120.08	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT NO. DE SERIE: CAT0430DVBML0120, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	152,120.08	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 12509; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DEL SERVICIO	152,120.08	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
012906	03/07/2023	162,400.00	005514	03/07/2023	162,400.00	03/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230703400140BETO 000489647240	162,400.00	02/03/2023	9AFDF7B1-5BD3-483C-B6B9-45751BF1E4C	LA PROVEEDORA UNIVERSAL CASTAÑEDA	81,200.00	1 SERV RENTA DE CAMION RECOLECTOR COMPACTADOR DE BASURA MARCA MERCEDES BENZ MODELO 1993 SERIE 3AM68519850015441 PLACAS RX60029 POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023.	162,400.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -OFICIO NÚMERO TM/AUT/0004/2023 DE FECHA 01 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA EL ARRENDAMIENTO DE LOS CAMIONES 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -CUADROS COMPARATIVOS DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -6 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES -CONTRATO ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y/MAQUINARIA N° MSJBTO-20184-AD-FIV-029/2023 CON EL PROVEEDOR LA PROVEEDORA UNIVERSAL CASTAÑEDA, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$81,200.00 (OCHENTA Y UN MIL DOSCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 10 MESES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA PRIMERO DE ENERO DE DOS MIL VEINTITRÉS Y HASTA EL TREINTA Y UNO DE ENERO DE DOS MIL VEINTITRÉS -CONTRATO ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y/MAQUINARIA N° MSJBTO-20184-AD-FIV-050/2023 CON EL PROVEEDOR LA PROVEEDORA UNIVERSAL CASTAÑEDA, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$81,200.00 (OCHENTA Y UN MIL DOSCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 10 MESES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA PRIMERO DE MARZO DE DOS MIL VEINTITRÉS Y HASTA EL TREINTA Y UNO DE MARZO DE DOS MIL VEINTITRÉS 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 12906; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA NOTIFICACIÓN DE AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO APROBADO	162,400.00	0.00
										21/04/2023	09A262E8-CDF9-4845-8588-672A7019715E	LA PROVEEDORA UNIVERSAL CASTAÑEDA	81,200.00	1 SERVICIO RENTA DE CAMION RECOLECTOR COMPACTADOR DE BASURA MARCA MERCEDES BENZ, MODELO 1993, SERIE 3AM68519850015441, PLACAS RX60029 POR EL PERIODO DEL 01 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2023.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
013055	04/07/2023	185,600.00	005578	04/07/2023	185,600.00	04/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230704400140BETO 000420218140	185,600.00	01/03/2023	F774046C-B478-456A-862E-2E7605137C0E	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	92,800.00	1 SERVICIO 72141700- RENTA DE UNIDAD RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DOMICILIARIOS, MARCA FREIGHTLINER, MODELO COLUMBIA 112 Y NUMERO DE SERIE 1FUBF9DE44LN40255 CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2023.	185,600.00	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRO LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO DE SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500.00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N. DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3-NO REGISTRO LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE	185,600.00	0.00
										09/03/2023	07DACFIF-6FE2-45FF-8286-4BDC3CE18A5B	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	92,800.00	1 SERVICIO RENTA DE UNIDAD RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DOMICILIARIOS, MARCA ISUZU, MODELO FORWARD 1400 2020, NUMERO DE SERIE 1FD3G63HEF28310 CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL 2023.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
013077	04/07/2023	179,800.00	005585	04/07/2023	179,800.00	04/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230704400140BETO 000420218300	179,800.00	27/04/2023	5D8499E4-E557-11ED-9825-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO DE ACARREO DE DIFERENTES COLONIAS DEL MES DE ABRIL DEL 2023.	179,800.00	<p>L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO:</p> <p>-SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN:</p> <p>-OFICIO N° APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO"</p> <p>-CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES</p> <p>-OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN</p> <p>-COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V.</p> <p>-OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS</p> <p>-CONTRATO ARRENDAMIENTO DE UNIDADES TIPO PIPA N°MSJBTO-20184-AD-FIV-002A/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$179,800.00 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 2 AL 31 DE ENERO DEL 2023</p> <p>-CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V., CON UNA VIGENCIA DEL 1 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>-PÓLIZA DIARIO NÚMERO 13077</p>	179,800.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
		57,186.45													57,186.45				
013331	06/07/2023	66,367.56	005656	06/07/2023	123,554.01	06/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230706400140BETO 000481392770	123,554.01	10/05/2023	94B908FC-8D29-4FE9-BF0A-B645DB1F3C1F	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	123,554.01	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580N, NUMERO DE SERIE: JJGNS8NREGC731I17 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2023.		L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 13331; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	57,186.45	0.00
		66,367.56													66,367.56			66,367.56	0.00

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
	28/07/2023	145,640.32	006526	28/07/2023	145,640.32	28/07/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230728400140BET00 0077852540	145,640.32	11/07/2023	37772A15-73BF-4E1C-B913-9AB82E025D2A	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	145,640.32	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT. NO. DE SERIE: CAT0430DVBML01I20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	145,640.32	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$17,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 15357; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	145,640.32	0.00
015357																			



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
016181	03/08/2023	359,600.00	006706	03/08/2023	359,600.00	03/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230803400140BETO 000450397590	359,600.00	29/06/2023	83F5D24D-16AE-11EE-9E76-00155D012007	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES TIPO PIPAS UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO Y ACARREO DE AGUA EN DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL 2023.	<p>359,600.00</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO" -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS -CONTRATO ARRENDAMIENTO DE UNIDADES TIPO PIPA N°MSJBTO-20184-AD-FIV-002A/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$179,800.00 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 2 AL 31 DE ENERO DEL 2023 -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V., CON UNA VIGENCIA DEL 1 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 16181; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023</p>	359,600.00	0.00
										31/05/2023	868C71ED-FFEB-11ED-911F-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	179,800.00	5 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES TIPO PIPAS UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO Y ACARREO DE AGUA EN DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DEL 2023.				



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
016373	04/08/2023	598,311.94	006777	04/08/2023	598,311.94	04/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 9920230804181804700 898	598,311.94	05/06/2023	0716890C-9845-4522-BDB0-A539245C816C	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	109,040.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE VOLTEOS DE 7 M3 MARCA KODIAK CON NUMERO DE SERIE: 3GBM7HC24M104744 COLOR BLANCO OLIMPO Y CAMION VOLTEO MARCA VOLVO CON NUMERO DE SERIE: 4V4M19EH48N487126 COLOR BLANCO/VERDE CON PERIODO DEL 01 DE ABRIL DEL 2023 AL 30 DE ABRIL DEL 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	598,311.94	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRO LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° C1P/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA A LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN ZAGAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE	598,311.94	0.00
										16/05/2023	E3E52A55-F733-41AF-B013-0D9DBB402AB3	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	80,260.40	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426-C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 DE ABRIL DEL 2023 AL 30 DE ABRIL DEL 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.					
										22/06/2023	04A78613-9849-4DBE-8A29-49C373B938CF	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	99,141.45	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 DE MAYO DE 2023 AL 31 DE MAYO DE 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE
016373			006777			04/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583			21/04/2023	1824ECIF-C38D-4E8E-BED9-2B34BD2DC83A	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	83,473.03	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426-C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE:6XN00534, CON UN PERIODO DEL 01 DE MARZO DEL 2023 AL 31 DE MARZO DEL 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.		<p>1- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBO-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.</p> <p>2- PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE CONTRATACIÓN * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>-COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA A LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p>		
								22/06/2023				22/06/2023	5AD89EED-4BC5-4CB6-8EDB-661CB005CE28	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	150,336.00		1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE VOLTEOS DE 7 M3 MARCA KODIAK CON NUMERO DE SERIE: 3GBM7HIC24MI04744 COLOR BLANCO OJIMPO Y CAMION VOLTEO MARCA VOLVO CON NUMERO DE SERIE: 4V4M19EH48N487126 COLOR BLANCO/VERDE CON PERIODO DEL 01 DE MAYO DEL 2023 AL 31 DE MAYO DEL 2023 EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	
												21/04/2023	8A22C97F-6C13-4D23-A995-8E435A4A7D35	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	76,061.06		1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426-C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534, CON UN PERIODO DEL 01 DE FEBRERO DEL 2023 AL 28 DE FEBRERO DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
017447	17/08/2023	120,872.00	007146	17/08/2023	120,872.00	17/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230817400140BET00 00470438990	120,872.00	12/06/2023	B26C0CA2-45BE-480B-8C9C-730B958EFBD1	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	120,872.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA CASE, MODELO: 580N, NUMERO DE SERIE: JJGNSBNREGC731117 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2023.	120,872.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -PÓLIZA DIARIO NUMERO 17447	120,872.00	0.00



ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018255	24/08/2023	144,406.08	007588	24/08/2023	144,406.08	24/08/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20230825400140BETO 000425383900	144,406.08	02/08/2023	530AD8ED-5F9D-C84476C55A4F	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	144,406.08	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT. NO. DE SERIE: CAT0430DVBML01I20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO	144,406.08	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 18255; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA RENTA DE MAQUINARIA PESADA	144,406.08	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
018885	06/09/2023	308,047.67	007840	06/09/2023	308,047.67	06/09/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 99202309061705541H 817	308,047.67	20/06/2023	5401A554-DDFF-E941-A45D-0009D8FCFC67	FERNANDO UBIETA TADEO	156,377.67	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V09899; DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE MAYO DE 2023 AL 31 DE MAYO DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.		1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$119,224.13 (CIENTO DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VENTICUATRO PESOS 13/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR FERNANDO UBIETA TADEO -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	308,047.67	308,047.67	0.00
										13/07/2023	7CB811FD-BA87-B946-A06F-0D318C95481	FERNANDO UBIETA TADEO	151,670.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V09899; DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE JUNIO DE 2023 AL 30 DE JUNIO DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
020913	05/10/2023	146,874.56	008750	05/10/2023	146,874.56	05/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231005400140BET000466986770	146,874.56	10/09/2023	BD81CE26-F74B-447B-83E3-9E4ED77594E0	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	146,874.56	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT. NO. DE SERIE: CAT0430DVBM101120, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	146,874.56	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 20913; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DE RENTA DE MAQUINARIA	146,874.56	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE
021401	12/10/2023	156,377.28	008973	12/10/2023	156,377.28	12/10/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM.18000245583	REFERENCIA 3Q020	156,377.28	07/08/2023	8EID47A8-F465-1F4A-8CD1-05B0E90F8531	FERNANDO UBIETA TADEO	156,377.28	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V09899; DURANTE EL PERIODO DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	156,377.28	<p>1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$119,224.13 (CIENTO DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VENTICUATRO PESOS 13/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR FERNANDO URBIETA TADEO -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-003/2023 CON EL PROVEEDOR C. FERNANDO UBIETA TADEO DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTOS DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL" CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023.</p> <p>3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 21401; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 85/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DE LA RENTA DE MAQUINARIA</p>	156,377.28	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCAL: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO	
022996	17/10/2023	121,556.40	009728	17/10/2023	121,556.40		RECURSOS FISCALES - RECURSOS FISCALES	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231017400140BET00 00475400790	121,556.40	11/08/2023	84B788C2-F009-4089-B944-C0B9659F00EB	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	121,556.40	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA NEW HOLLAND, MODELO: B90C, NUMERO DE SERIE: FNH0890CNZH10766 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2023.	121,556.40	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 22996; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	121,556.40	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
023445	03/11/2023	179,800.00	009841	03/11/2023	179,800.00		APORTACIONES (RAMO 33 FONDO IV) - RECURSOS FEDERALES	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231103400140BET00 00418935620	179,800.00	28/09/2023	BA3BADCF-5E4D-11EE-855C-00155D014009	GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE	5 SERV ARRENDAMIENTO DE 5 UNIDADES TIPO PIPAS UTILIZADAS EN EL SUMINISTRO Y ACARREO DE AGUA EN DIFERENTES COLONIAS DE LA CIUDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2023.	179,800.00	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE CAMIONES PIPA POR LA CANTIDAD DE \$155,000.00 (CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/082/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE PIPAS MANIFESTANDO QUE "EL GRUPO TRANSPORTISTA NOROESTE, SURESTE, AERO Y TERRESTRE S.A. DE C.V. ES EL ÚNICO SINDICATO QUE CUENTA CON LA CONCESIÓN DE PIPEROS EN EL ESTADO" -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS -CONTRATO ARRENDAMIENTO DE UNIDADES TIPO PIPA N°MSJBTO-20184-AD-FIV-002A/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V. POR UN IMPORTE TOTAL DE \$179,800.00 (CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) CON UNA VIGENCIA DE 2 AL 31 DE ENERO DEL 2023 -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-006/2023 CON EL PROVEEDOR GRUPO TRANSPORTISTA NORESTE SURESTE AERO Y TERRESTRE, S.A. DE C.V., CON UNA VIGENCIA DEL 1 DE FEBRERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 23445; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023	179,800.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
023621	09/11/2023	145,269.12	009973	09/11/2023	145,269.12	09/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20231109400140BET00 00453420330	145,269.12	04/10/2023	47933F44-8B4F-4752-B52C-B4E9C7AAD0DF	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	145,269.12	1 SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT. NO. DE SERIE: CAT0430DVBML01I20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANIEM.	145,269.12	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO 23621; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO	145,269.12	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
	14/11/2023	120,878.96	010117	14/11/2023	120,878.96	14/11/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231115400140BET000 0479607420	120,878.96	17/10/2023	DDBB9F20-03D5-45E6-AA4F-A6E5A4743B9C	LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO	120,878.96	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UNA RETROEXCAVADORA CON KIT ROTOMARTILLO HIDRAULICO, MARCA NEW HOLLAND, MODELO: B90C, NUMERO DE SERIE: FNH0890CNZH10766 CON OPERACIÓN, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2023.	120,878.96	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 EN DONDE SE APRUEBA EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA - OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO DE SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -4 COTIZACIONES DEL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40 ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-016/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR UN EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA. -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-002/2023 CON EL PROVEEDOR LEMPAA COMERCIO Y SERVICIOS DE IMPACTO, S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023 3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 23824; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DE LA RENTA DE MAQUINARIA	120,878.96	0.00
023824																			



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE	CONCEPTO
025415	13/12/2023	464,424.56	011034	13/12/2023	464,424.56	13/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM.18000245583	REFERENCIA 81619	464,424.56	07/09/2023	358EE97D-554A-EC4E-A8AB-B4F7BB57DD44	FERNANDO UBIETA TADEO	156,377.28	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V09899; DURANTE EL PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.	464,424.56	L- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$119,224.13 (CIENTO DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS VENTICUATRO PESOS 13/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR FERNANDO URBieta TADEO -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CIRCULAR N° CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA CONVOCATORIA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA 01 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-003/2023 CON EL PROVEEDOR C. FERNANDO UBIETA TADEO, CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 25415; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA RENTA DE MAQUINARIA	464,424.56	0.00
										04/10/2023	790AAF89-3C9B-744D-9612-C739E26DFF7	FERNANDO UBIETA TADEO	151,670.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS, MARCA CATERPILLAR MODELO D7G, CON NÚMERO DE SERIE: 92V09899; DURANTE EL PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.					
										07/09/2023	31F807D2-1748-244F-9102-2388F68D38C2	FERNANDO UBIETA TADEO	156,377.28	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE UN TRACTOR SOBRE ORUGAS MARCA CATERPILLAR MODELO D8H, CON NÚMERO DE SERIE: 8FC04319; DURANTE EL PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2023, EN EL BASURERO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR						IMPORTE
025418	13/12/2023	484,803.44	011035	13/12/2023	484,803.44	13/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., CUENTA NÚM. 18000245583	REFERENCIA 81620	484,803.44	07/09/2022	DE339DA3-6E9A-43F3-98A6-EF768AC7048A	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	99,141.72	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 AL 31 DE AGOSTO 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	484,803.44	1- LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA 1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR S.A. DE C.V. DONDE MANIFIESTA LO SIGUIENTE: "LOS MONTO DE FACTURACIÓN, ESTARÁN DENTRO DEL RANGO QUE VAN DESDE \$1.00 (UN PESO 00/100 M.N.) HASTA LA CANTIDAD DE \$2,500,00.00 (DOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS 00/100 M.N.) DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO PRESUPUESTAL CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023." 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 25418; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIOS RELATIVOS A LA SOLICITUD DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA	484,803.44	0.00
										01/11/2023	0CAEA9A92-EC37-484A-BA16-C601897BAF03	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	289,381.72	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA, 1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE TRACTOR SOBRE ORUGAS CATERPILLAR D6H CON NUMERO DE SERIE D6H4GG00375 CON UN PERIODO DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.				
										02/10/2023	DE9EE5BC-52F6-45BB-9BCD-D3E376D29AFA	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	96,280.00	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.				



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
026740	27/12/2023	146,886.16	011732	27/12/2023	146,886.16	27/12/2023	BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTRO 20231227400140BET00 00437281370	146,886.16	07/11/2023	A25ID69E-7A22-46EC-AD98-8D8297E3C844	DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES	146,886.16	I SERV ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORAMARCA CATERPILLAR, MODELO 430D IT. NO. DE SERIE CAT0430DV8ML01I20, CON EXTENSION HIDRAULICA Y MARTILLO CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DEL 2023. A CARGO DE LA SUBDIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO.	146,886.16	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1-LA AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA POR LA CANTIDAD DE \$171,704.00 (CIENTO SETENTA Y UN MIL SETECIENTOS CUATRO PESOS 00/100 M.N.) MAS IVA POR ADJUDICACIÓN DIRECTA. 2.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: -OFICIO N° APA/724/2023 CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N CON FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40. ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-IF-015/2023 CON EL PROVEEDOR DEELEG AUTOMATION & INDUSTRIAL SERVICES S. DE R. L. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023. 3.-NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DIARIO NÚMERO 26740; ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚM. 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE 2022; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 Y OFICIO RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA RENTA DE MAQUINARIA	146,886.16	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
030249	30/12/2023	271,214.23								04/12/2023	FF44FA31-D27F-4849-B8CD-E656DF5E87F3	GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR	289,381.72	1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE RETROEXCAVADORA CATERPILLAR 426C 4X4 CON BOTE DE ALMEJA CON NUMERO DE SERIE: 6XN00534 CON UN PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA; 1 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE TRACTOR SOBRE ORUGAS CATERPILLAR D6H CON NUMERO DE SERIE D6H4G00375 CON UN PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023. EN EL BASURERO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA.	271,214.23	1.- EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI): -COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET CON FOLIO FISCAL: FF44FA31-D27F-4849-B8CD-E656DF5E87F3 DE FECHA 04 DE DICIEMBRE 2023 POR IMPORTE DE \$289,381.72 (DOSCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS 72/100 M.N.) -XML DEL FOLIO FISCAL FF44FA31-D27F-4849-B8CD-E656DF5E87F3 2.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD -OFICIO N°CLP/007-1/2023 DE FECHA 14 DE ENERO DEL 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD DE LA RENTA DE MAQUINARIA. 3.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: -SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVA A LA APROBACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA PESADA EN LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 3.-PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN -OFICIO N° CLP/003-1/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA JUSTIFICACIÓN DEL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA -CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -OFICIO S/N DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE COTIZACIÓN A EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -COTIZACIÓN DEL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. -OFICIO N° DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y/O SERVICIOS CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 40, ADJUDICACIÓN EXTRAORDINARIA DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA -CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL PROVEEDOR GAITZFER GRUPO CONSTRUCTOR S.A. DE C.V., CON VIGENCIA DEL 05 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023. -CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO ABIERTO N° MSJBTO-20184-CA-AD-FIV-004/2023 CON EL OBJETO DE INCLUIR EQUIPO Y/O MAQUINARIA EXTRA.	271,214.23	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-32-SOL-31

RESULTADO: AF-33

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO

SUB-SUBCUENTA: 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
030249	30/12/2023															<p>3.-LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS:</p> <ul style="list-style-type: none"> -DOCUMENTO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO DEBIDAMENTE SELLADO Y AUTORIZADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN - 11 DOCUMENTOS DENOMINADOS REPORTE SEMANAL DE MAQUINARIA DEBIDAMENTE REQUISITADOS -2 REPORTES FOTOGRÁFICOS DEL USO DE LA MAQUINARIA <p>4.-NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN QUE ACREDITE EL PAGO</p> <p>PÓLIZA DE EGRESO NÚMERO 67, OFICIO N°DE/0023/2024 DE FECHA 05 DE ENERO 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD DE TRANSFERENCIA CON LOS DATOS DEL PROVEEDOR; COMPROBANTE DE TRANSFERENCIA BANCARIA DE FECHA 05 DE ENERO DE 2024 POR UN IMPORTE DE \$573,994.68 (QUINIENTOS SETENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS 68/100 M.N.)</p>			
TOTAL		\$7,706,902.59			\$7,435,688.36				\$7,435,688.36				\$7,435,688.36		\$7,706,902.59		\$ 7,706,902.59	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

SUPERVISÓ

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

REVISÓ

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-33-SOL-32

RESULTADO: AF-34

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
007016	11/04/2023	23,200.00	002881	11/04/2023	23,200.00	11/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	23,200.00	15/03/2023	f4ab45f8-7f7b-4523-96a8-7b443a516c42	MATILDE MEJIA GUIZAR	40,600.00	1 UNIDAD DE SERVICIO 18 SECCIONES DE FORROS(TOLDOS) CON OLANES DE 4X5, 14 PATAS DE 3.20 MTS. DE ALTURA, 2 ESQUINEROS LATERALES(TAPAS) DE 12 MTS DE BASE X 6.20 DE CADA LADO Y 1.80 DE ALTURA, 12 TUBOS NEGROS DE 1.5" PARA REFUERZOS DE FORROS O TOLDOS, 24 BUJES EN LOS TRIANGULOS, MANTENIMIENTO DE LA LONA: 3 SECCIONES DE 10X12 MTS,CORRECCION DE ORIFICIOS EN LA LONA	23,200.00	1.- INVESTIGACIÓN DE MERCADO -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE ELABORACIÓN DEL CIELO RAZO DE LA CARPA GRANDE; REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$40,600.00 (CUARENTA MIL SEISCIENTOS PESOS 00/100 M.N.) - TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES -2 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES 2.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 3.-EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS -FORMATO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO DEBIDAMENTE AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA POR EL ÁREA SOLICITANTE. -REPORTE FOTOGRÁFICO DEL SERVICIO ADQUIRIDO 4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ: -CÉDULA DE SOLVENTACIONES -PÓLIZA DIARIO NÚMERO 7016	23,200.00	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-33-SOL-32

RESULTADO: AF-34

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
007055	11/04/2023	33,970.60	002888	11/04/2023	33,970.60	11/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	33,970.60	30/03/2023	9e7687fb-bd5a-488f-9406-2ad3d40e081b	MATILDE MEJIA GUIZAR	33,970.60	1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE ESTRUCTURA PARA LONA, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE 400 SILLAS DE PLASTICO, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE 20 SILLAS DE PLASTICO TIFFANY, 1 UNIDAD DE SERVICIO RENTA DE 9 CUBREMANTEL.	33,970.60	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 	<p>1.-INVESTIGACIÓN DE MERCADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE RENTA DE ESTRUCTURA PARA LONAS, SILLAS DE PLÁSTICO, SILLAS TIFFANY Y CUBREMANTEL PARA EL EVENTO DENOMINADO "PORQUE SOMOS MUJERES CHINGONAS"; REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$33,970.60 (TREINTA Y TRES MIL NOVECIENTOS SETENTA 60/100 M.N.) -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES. -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES <p>2.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD. <p>3.-LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <ul style="list-style-type: none"> -DOCUMENTO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO DEBIDAMENTE AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADA DE RECIBIDO POR EL ÁREA SOLICITANTE. -REPORTE FOTOGRÁFICO <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <ul style="list-style-type: none"> -CÉDULA DE SOLVENTACIONES -PÓLIZA DIARIO NÚMERO 7055 	33,970.60	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-33-SOL-32

RESULTADO: AF-34

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
009369	12/05/2023	39,500.00	003860	12/05/2023	39,500.00	12/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	39,500.00	12/05/2023	F3F31802-B496-4544-9FF3-E01F61DE8F9F	LONAS DE LA CUENCA	39,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS PLANAS INCLUYE INSTALACION DE LAS MISMAS. CUBRIENDO UN ESPACIO DE 30 x 40 MTS.	39,500.00	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES 	<p>1.-INVESTIGACIÓN DE MERCADO</p> <p>-DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS QUE SERÁ UTILIZADO LOS DÍAS 27 Y 28 DE JULIO DEL AÑO EN CURSO PARA LA JORNADA AGRARIA SEGÚN LO CONVENIDO CON EL REGISTRO AGRARIO NACIONAL... REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$39,500.00 (TREINTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS 00/100 M.N.)</p> <p>-TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES</p> <p>-3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES</p> <p>2.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES</p> <p>-ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD.</p> <p>3.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ:</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES; PÓLIZA DIARIO NÚMERO 9369; DOCUMENTO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO DEBIDAMENTE AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DEBIDAMENTE FIRMADO DE RECIBIDO POR EL ÁREA SOLICITANTE.</p>	39,500.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-33-SOL-32

RESULTADO: AF-34

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
 SUB-SUBCUENTA: 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
012187	23/06/2023	39,500.00	005139	23/06/2023	39,500.00	23/06/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	39,500.00	20/06/2023	131584F5-3C84-486A-BDF-DC9887AE5419	LONAS DE LA CUENCA	39,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS PLANAS INCLUYEN INSTALACION DE LAS MISMAS. CUBRIENDO UN ESPACIO DE 30 x 40 MTS.	39,500.00	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO:</p> <ul style="list-style-type: none"> * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 	<p>1.- INVESTIGACIÓN DE MERCADO:</p> <ul style="list-style-type: none"> -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS QUE SERÁ UTILIZADO LOS DÍAS 27 Y 28 DE JULIO DEL AÑO EN CURSO PARA LA JORNADA AGRARIA SEGÚN LO CONVENIDO CON EL REGISTRO AGRARIO NACIONAL... REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$39,500.00 (TREINTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS 00/100 M.N.) -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES <p>2.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES</p> <ul style="list-style-type: none"> -ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD. <p>3.-LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <ul style="list-style-type: none"> -DOCUMENTO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO DEBIDAMENTE AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -ACTA RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENS Y/O SERVICIOS CON FIRMA DE RECIBIDO POR EL ÁREA SOLICITANTE -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA INSTALACIÓN DEL SERVICIO ADQUIRIDO 	39,500.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-33-SOL-32

RESULTADO: AF-34

CUENTA: 5132 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUBCUENTA: 51321 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
SUB-SUBCUENTA: 51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERÍA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
015386	28/07/2023	39,500.00	006534	28/07/2023	39,500.00	28/07/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A., CUENTA NÚM. 18000207237	39,500.00	25/07/2023	22EB2FE4-6D11-4E94-BFC7-CEC08DF51BB9	LONAS DE LA CUENCA	39,500.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS PLANAS INCLUYE INSTALACION DE LAS MISMAS CUBRIENDO UN ESPACIO DE 30 x 40 MTS.	39,500.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO: * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.-INVESTIGACIÓN DE MERCADO: -DOCUMENTO DENOMINADO ESTUDIO DE MERCADO RELATIVO A LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS QUE SERÁ UTILIZADO EL DÍA DOMINGO 14 DE MAYO DEL AÑO EN CURSO PARA LA INAUGURACIÓN DE LA OFICINA MUNICIPAL DE ENLACE DE LA SECRETARÍA DE RELACIONES EXTERIORES.. REQUIRIENDO UNA SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA TOTAL DE \$39,500.00 (TREINTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS 00/100 M.N.) -TABLA COMPARATIVA DEBIDAMENTE FIRMADA POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINACIÓN DE ADQUISICIONES -3 COTIZACIONES DE LOS DIVERSOS PROVEEDORES 2.-PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES -ACUERDO TOMADO EN SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO N° 32/2022 DE FECHA 09 DE ABRIL 2022 DONDE FACULTA A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COORDINADORA DE ADQUISICIONES A SUSCRIBIR LOS CONTRATOS DE CONFORMIDAD. 3.-EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS -DOCUMENTO DENOMINADO ORDEN DE TRABAJO AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN -ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS FIRMADO DE RECIBIDO POR EL ÁREA SOLICITANTE -REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA INSTALACIÓN DEL SERVICIO ADQUIRIDO	39,500.00	0.00
TOTAL		\$175,670.60			\$175,670.60			\$175,670.60				\$193,070.60		\$175,670.60		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-34-SOL-33

RESULTADO: AF-35

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3312 SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA, ASESORÍA CONTABLE Y FISCAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A. CUENTA NUM: 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR	CONCEPTO					
006856	05/04/2023	163,654.44	002806	05/04/2023	161,890.92	05/04/2023	161,890.92	29/03/2023	A36D73BB-BC 59-4298-A130-CD5278A3ED45	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,945.46	1,763.52	SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2022.	163,654.44	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA * AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS (ENTREGABLES)	1.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA OFICIO NÚMERO MT/001A/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS MUNICIPALES.	163,654.44	0.00
								29/03/2023	BB86C49C-CDF1-4F6E-A515-43C2144E2517	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,945.46		SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2022.					
007077	11/04/2023	81,200.00	002893	11/04/2023	81,200.00	11/04/2023	81,200.00	11/04/2023	40FAB73A-99D5-43B0-A962-9A30C6A6E5F9	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	81,200.00	0.00	ACTUALIZACIÓN DE LA LEY DE INGRESOS 2023, CATÁLOGOS, DESCUENTOS, PRONTO PAGO DE LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO EN EL SISTEMA SOFIM. CRAGA DE ADEUDOS DE ACUERDO A LA LEY 2023 A LOS PREDIAL, AGUA, DRENAJE, ASEO DOMÉSTICO Y ASEO COMERCIAL.	81,200.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS (ENTREGABLES)	2.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASESORÍA DEL PROVEEDOR RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ, POR UN MONTO DE \$840,000 MAS I.V.A., MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA 3.- PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * OFICIO NÚMERO DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE JUSTIFICA CONTRATAR SERVICIOS DE ASESORIA MEDIANTE LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, ANEXANDO 1 COTIZACIÓN Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-001 BIS/2023 DE FECHA 05 DE ENERO DEL 2023	81,200.00	0.00
1110	06/06/2023	162,400.00	004640	06/06/2023	160,650.00	06/06/2023	160,650.00	06/06/2023	DDAC75D2-9F52-4052-A9BF-123AF88A303E	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00	1,750.00	SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2023.	162,400.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA * AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS (ENTREGABLES) * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN		162,400.00	0.00
								06/06/2023	4AF41975-7F04-4F13-B5FE-ED9B5805B7D9	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00		SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2023.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-34-SOL-33

RESULTADO: AF-35

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3312 SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA, ASESORÍA CONTABLE Y FISCAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A. , CUENTA NUM:18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	RET. 1.25% DE ISR					
012492	27/06/2023	81,200.00	005287	27/06/2023	80,325.00	27/06/2023	80,325.00	06/06/2023	D9E2689D-45A0-45BE-8084-748B25457FD4	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00	875.00	SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2023	81,200.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA * AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS (ENTREGABLES) * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 4.- LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS (ENTREGABLES) * INFORME DE ACTIVIDADES LLEVADAS A CABO SUSCRITO POR C. RICARDO DIEGO ALMANZA VÁSQUEZ. * CD QUE CONTIENE UNA CARPETA DENOMINADA PRESUPUESTO DE EGRESOS_MODIFICADO DEFINITIVO_28-12-20223 5.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE OBSERVACIONES, PLIEGO DE OBSERVACIONES 2023-OA/CPM/049/2024-PO-28, NÚMERO 6 INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), YA QUE DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO.	81,200.00	0.00
016511	08/08/2023	162,400.00	006845	08/08/2023	160,650.00	08/08/2023	160,650.00	21/06/2023	3A95F5A0-07EF-4CAC-A0A0-72C0FD3835DD	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00	1,750.00	SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO 2023	162,400.00		162,400.00	0.00
								21/06/2023	8BF024C3-3A17-480C-96DC-74ABDF28CBA0	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00		SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO 2023				
023846	14/11/2023	81,200.00	010132	14/11/2023	80,325.00	14/11/2023	80,325.00	15/08/2023	5983468A-2E6E-42A1-B26C-954FB91D508D	RICARDO DIEGO ALMANZA VASQUEZ	80,325.00	875.00	SERVICIO DE ASESORÍA EN ASUNTOS RELACIONADOS CON EL FORTALECIMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2023	81,200.00	81,200.00	0.00	
TOTAL		\$732,054.44			\$725,040.92		\$725,040.92				\$725,040.92	\$7,013.52		\$732,054.44	\$ 732,054.44	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-35-SOL-34

RESULTADO: AF-36

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUB-SUBCUENTA: 51331-3321 SERVICIOS DE DISEÑO Y ARQUITECTURA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO CUENTA NUM: 00144983018000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
002743	16/02/2023	132,704.00	000906	16/02/2023	132,704.00	16/02/2023	132,704.00	13/02/2023	368A51A9-ECIC-45BE-8883-819C381B0171	ARQSMAC S.A DE C.V	132,704.00	RECIBÍ DE LA TESORERÍA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA POR CONCEPTO: SERVICIO DE ASESORÍA Y SUPERVISIÓN PROGRAMA: "EMBELLECIMIENTO URBANO" DE LOCALIDADES Y COLONIAS VARIAS DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, POR CONCEPTO DE LA PRIMERA PARCIALIDAD CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO SEGÚN CONTRATO NO. MSJTB/00184/RF/CPS/001/2023 FECHA DE 4 DE FEBRERO DE 2023, QUE SERÁ CUBIERTO CON RECURSOS FISCALES.	132,704.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS	1.- LA SOLICITUD DE NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO OFICIO NÚMERO SUBDU-XI049-BIS/2023 DE FECHA 30/01/2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO DIRIGIDO AL DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO 2.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIOS NÚMEROS TM/AUT/0207/2023 Y TM/AUT/0209 AMBOS DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA, 3.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES * 2 OFICIOS NÚMEROS DOP/DU/AD/RF/CPS/001-1/2023 Y DOP/DU/AD/RF/CPS/001-1/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO * DOS COTIZACIONES * DOCUMENTO DENOMINADO DICTAMEN COMO FUNDAMENTO DE FALLO DE FECHA 03 FEBRERO DEL 2023 * OFICIO NÚMERO DOP-DU/AD/RF/CPS/001-3/2023 DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES NÚMERO MSJBT/20184/RF/CPS/001/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 4.- LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS DIAGNÓSTICO DE ESPACIOS PÚBLICOS PARQUES Y JARDINES EN EL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA EL CUAL INCLUYE REPORTE FOTOGRÁFICO	132,704.00	0.00
009657	16/05/2023	132,704.00	003975	16/05/2023	132,704.00	16/05/2023	132,704.00	24/04/2023	E57152E5-13E5-44F0-9626-9DB2F646D2FC	ARQSMAC S.A DE C.V	132,704.00	RECIBÍ DE LA TESORERÍA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA POR CONCEPTO: SERVICIO DE ASESORÍA Y SUPERVISIÓN PROGRAMA: "EMBELLECIMIENTO URBANO" DE LOCALIDADES Y COLONIAS VARIAS DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, POR CONCEPTO DE LA SEGUNDA PARCIALIDAD CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO SEGÚN CONTRATO NO. MSJTB/20184/RF/CPS/001/2023 FECHA DE 4 DE FEBRERO DE 2023, QUE SERÁ CUBIERTO CON RECURSOS FISCALES.	132,704.00				
TOTAL		\$265,408.00			\$265,408.00		\$265,408.00				\$265,408.00				\$265,408.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO III, FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FISM-DF)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-36-SOL-35

RESULTADO: AF-37

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3322 SERVICIOS DE INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA

PÓLIZA DE DIARIO		PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR					IMPORTE	CONCEPTO
007211	13/04/2023	141,520.00	002963	13/04/2023	141,520.00	13/04/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA. 18000252839	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTRO: 20230413400140BET0000422691190	141,520.00	08/03/2023	E2B070FC-C37A-4153-B2DF-274553707AD3	HIDRAULICA GS SA DE CV	141,520.00	1.00 SERVICIO CARACTERIZACION GEOHIDROLOGICA MEDIANTE LA TECNICA DE RUIDO SISMICO Y SONDEOS ELECTROMAGNETICOS PARA UBICAR UN SITIO FACTIBLE DE PERFORACION DE POZO PARA LA EXTRACCION DE AGUA SUBTERRANEA. FRAC. LOMAS ALTAS, 1.00 SERVICIO CARACTERIZACION GEOHIDROLOGICA MEDIANTE LA TECNICA DE RUIDO SISMICO Y SONDEOS LECTROMAGNETICOS PARA UBICAR UN SITIO FACTIBLE DE PERFORACION DE POZO PARA LA EXTRACCION DE AGUA SUBTERRANEA. C. ALDAMA - MURO, 1.00 SERVICIO CARACTERIZACION GEOHIDROLOGICA MEDIANTE LA TECNICA DE RUIDO SISMICO Y SONDEOS ELECTROMAGNETICOS PARA UBICAR UN SITIO FACTIBLE DE PERFORACION DE POZO PARA LA EXTRACCION DE AGUA SUBTERRANEA. EJIDO TORO BRAVO, 1.00 SERVICIO CARACTERIZACION GEOHIDROLOGICA MEDIANTE LA TECNICA DE RUIDO SISMICO Y SONDEOS ELECTROMAGNETICOS PARA UBICAR UN SITIO FACTIBLE DE PERFORACION DE POZO PARA LA EXTRACCION DE AGUA SUBTERRANEA. EJIDO PASO CANOA.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: + LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN + NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN OFICIO NÚMERO TM/AUT/0108/2023 DE FECHA 19 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. 2.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE OBSERVACIONES EN EL QUE INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), YA QUE DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO. 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y OFICIO DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL.	X	---
TOTAL		\$141,520.00			\$141,520.00				\$141,520.00				\$141,520.00			-	-	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL
"A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-37-SOL-36

RESULTADO: AF-38

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3333 SERVICIOS DE ASESORÍA EN INSTALACIÓN DE EQUIPOS Y REDES INFORMÁTICAS Y ADMINISTRACIÓN DE CENTROS DE COMPUTO.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUM: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006219	30/03/2023	150,800.00	002488	30/03/2023	150,800.00	30/03/2023	150,800.00	15/02/2023	5C0A8E9B-07E2-46B1-803A-986654C966F4	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	34,800.00	TIMBRADOS FISCALES PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL RPOGRAMA SOFIM. PAQUETE 30000 TIMBRADOS FISCALES	150,800.00	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON EL PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * OFICIO DI/005/2023 EN EL QUE JUSTIFICA EL DIRECTOR DE INGRESOS QUE DICHO PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. HA PRESTADO LOS SERVICIOS CORRESPONDIENTES DESDE EL 2017 ADEMÁS QUE DICHO PROVEEDOR ES QUIEN A ESTADO DANDO EL SERVICIO Y ASESORÍA CON EL SOFTWARE DE INGRESOS MUNICIPALES (SOFIM) CUADRO COMPARATIVO DEL PROVEEDOR ÚNICO * SOLICITUD DE COTIZACIÓN DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * 1 COTIZACIÓN * CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-035/2023 POR EL IMPORTE DE \$870,000.00.</p> <p>3.- LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS REPORTE FOTOGRÁFICO DEL SISTEMA SOFIM, FORMATO DENOMINADO ORDEN DE PAGO QUE ACREDITA EL USO DE LA LICENCIA ADQUIRIDA, FACTURA, LISTADO DE CONTRIBUYENTES GENERADO POR EL USO DEL SISTEMA ADQUIRIDO</p> <p>4.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES EN EL QUE INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), YA QUE DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO.</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO DI/013/2023</p>	150,800.00	0.00	
								10/02/2024	363279A0-FF52-4F2F-A220-9B043FDC70B3	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCAMIENTO MENSUAL (SOFIM) FEBRERO 2023					
								10/02/2023	DC35D301-485D-43A6-8681-7EE05893A2B	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCAMIENTO MENSUAL (SOFIM) ENERO 2023					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-37-SOL-36

RESULTADO: AF-38

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3333 SERVICIOS DE ASESORÍA EN INSTALACIÓN DE EQUIPOS Y REDES INFORMÁTICAS Y ADMINISTRACIÓN DE CENTROS DE COMPUTO.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUM: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
009633	16/05/2023	62,047.25	003967	16/05/2023	116,000.00	16/05/2023	116,000.00	24/04/2023	E3ECF383-467A-4FEC-BC8A-5C2C9F8A91BC	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) MARZO 2023	116,000.00	1- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS	LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN: * OFICIO DI/005/2023 EN EL QUE JUSTIFICA EL DIRECTOR DE INGRESOS QUE DICHO PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. HA PRESTADO LOS SERVICIOS CORRESPONDIENTES DESDE EL 2017 ADEMÁS QUE DICHO PROVEEDOR ES QUIEN A ESTADO DANDO EL SERVICIO Y ASESORÍA CON EL SOFTWARE DE INGRESOS MUNICIPALES (SOFIM)	116,000.00	0.00
		24/04/2023						D645293D-42E1-464E-BEDC-3757E6EDCD22	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) ABRIL 2023.						
013323	06/07/2023	53,320.92	005652	06/07/2023	58,000.00	06/07/2023	58,000.00	06/07/2023	169CA8B7-76FE-4E43-8A78-94D930FBC235	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) MAYO 2023.	58,000.00	1- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS	LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON EL PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * CUADRO COMPARATIVO DEL PROVEEDOR ÚNICO SOLICITUD DE COTIZACIÓN DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * 1 COTIZACIÓN * CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-035/2023 POR EL IMPORTE DE \$870,000.00	58,000.00	0.00
		4,679.08						06/07/2023	169CA8B7-76FE-4E43-8A78-94D930FBC235	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) MAYO 2023.					
015045	26/07/2023	116,000.00	006373	26/07/2023	174,000.00	26/07/2023	174,000.00	26/07/2023	1B36D78C-4EF4-476D-9669-51C92304E28D	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO Y PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA DIRECCIÓN DE INGRESOS DEL HAYUNTAMIENTO DE SAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA; EN EL USO DEL SISTEMA SOFIM EN EL ÁREA DE CAJAS PARA LA REALIZACIÓN DEL COBRO DE IMPUESTOS DEL PREDIAL AGUA DRENAJE ASEO COMERCIAL EN UN PERIODO DE 40 HORAS DEL 07 AL 15 DE FEBRERO 2023.	116,000.00	1- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION * LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS REPORTE FOTOGRÁFICO DEL SISTEMA SOFIM, FORMATO DENOMINADO ORDEN DE PAGO QUE ACREDITA EL USO DE LA LICENCIA ADQUIRIDA, FACTURA, LISTADO DE CONTRIBUYENTES GENERADO POR EL USO DEL SISTEMA ADQUIRIDO NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES EN EL QUE INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), YA QUE DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO.	116,000.00	0.00
								06/06/2023	B166B8FE-0258-AD99-93BD-CB802A0C7B1C	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) JUNIO 2023.					
								10/07/2023	312A4A13-80E1-44B4-A084-84265CC85267	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) JULIO 2023.					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-37-SOL-36

RESULTADO: AF-38

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3333 SERVICIOS DE ASESORÍA EN INSTALACIÓN DE EQUIPOS Y REDES INFORMÁTICAS Y ADMINISTRACIÓN DE CENTROS DE COMPUTO.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUM: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018009	24/08/2023	58,000.00	007447	24/08/2023	58,000.00	24/08/2023	58,000.00	24/08/2023	FA6F4C1A-C7E3-4EF6-A92C-0229C4937481	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) AGOSTO 2023.	58,000.00		LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN: * OFICIO DI/005/2023 EN EL QUE JUSTIFICA EL DIRECTOR DE INGRESOS QUE DICHO PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. HA PRESTADO LOS SERVICIOS CORRESPONDIENTES DESDE EL 2017 ADEMÁS QUE DICHO PROVEEDOR ES QUIEN A ESTADO DANDO EL SERVICIO Y ASESORÍA CON EL SOFTWARE DE INGRESOS MUNICIPALES (SOFIM) LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON EL PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * CUADRO COMPARATIVO DEL PROVEEDOR ÚNICO SOLICITUD DE COTIZACIÓN DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * 1 COTIZACIÓN * CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-035/2023 POR EL IMPORTE DE \$870,000.003 LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS REPORTE FOTOGRÁFICO DEL SISTEMA SOFIM, FORMATO DENOMINADO ORDEN DE PAGO QUE ACREDITA EL USO DE LA LICENCIA ADQUIRIDA, FACTURA, LISTADO DE CONTRIBUYENTES GENERADO POR EL USO DEL SISTEMA ADQUIRIDO	58,000.00	0.00
021238	10/10/2023	58,000.00	008896	10/10/2023	58,000.00	10/10/2023	58,000.00	04/09/2023	2F57A4FA-BAFD-4FAB-8DED-287D6BDF68B0	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	LICENCIAMIENTO MENSUAL (SOFIM) SEPTIEMBRE 2023.	58,000.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION * LA EVIDENCIA FINAL DE LOS TRABAJOS REALIZADOS		58,000.00	0.00
TOTAL		\$556,800.00			\$614,800.00		\$614,800.00				\$614,800.00					\$556,800.00	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-38-SOL-37

RESULTADO: AF-39

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3341 CURSOS DE CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
010794	31/05/2023	444,054.00	004492	31/05/2023	444,054.00	31/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA. NÚM. 18000245583	444,054.00	31/05/2023	BE6B2BE2-5EDF-461C-9F8D-F12EFCFE700	GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA SECRETARÍA DE FINANZAS	444,054.00	1.00 IMPUESTOS IMPUESTO PARA EL DESARROLLO SOCIAL, 78.00 DERECHOS EVALUACIÓN DE CONTROL DE CONFIANZA.	444,054.00	<p>1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>ORDEN DE TRABAJO NÚMERO 1020 DE FECHA 31 DE MAYO DEL 2023 SOLICITADO POR EL DIRECTOR DE SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL MUNICIPAL Y AUTORIZADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>FORMATO DE PAGO FOLIO 32301935208 CONCEPTO DE PAGO EVALUACIÓN DE CONTROL DE CONFIANZA, IMPUESTO PARA EL DESARROLLO SOCIAL, OFICIO NÚMERO PM/000169/2023 DE FECHA 01 DE MARZO DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO PM/00336/2023 DE FECHA 29 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <p>OFICIO NÚMERO DSPVM/02087/2024 DE FECHA 15 DE FEBRERO DEL 2024 QUE CONTIENE LA TARJETA INFORMATIVA QUE CONTIENE EL RESULTADO DEL PERSONAL QUE REALIZÓ LA EVALUACIÓN DE CONTROL DE CONFIANZA ANTE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO 01258/DSPVM/2023 DE FECHA 25 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF-F-IV/C002/2023 DE FECHA 17 DE JUNIO DE 2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO; OFICIO NÚMERO DA/CA/1932/2023 DE FECHA 30 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN; OFICIO NÚMERO MTUX/SCF-F-IV/0261/2023 SUSCRITO POR EL SUBDIRECTOR DE CONTROL FINANCIERO Y ACTA CIRCUNSTACIADA DE FECHA 19 DE MAYO DEL 2023</p>	444,054.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-38-SOL-37

RESULTADO: AF-39

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3341 CURSOS DE CAPACITACIÓN Y ACTUALIZACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
015045	26/07/2023	58,000.00	006373	26/07/2023	174,000.00	26/07/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA. NÚM. 18000207237	174,000.00	26/06/2023	1B36D78C-4EF4-476D-9669-51C92304E28D	LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V.	58,000.00	1.00 UNIDAD DE SERVICIO CAPACITACIÓN AL PERSONAL DE NUEVO INGRESO Y PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA DIRECCIÓN DE INGRESOS DEL H. AYUNTAMIENTO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA; EN EL USO DEL SISTEMA SOFIM EN EL ÁREA DE CAJAS PARA LA REALIZACIÓN DEL COBRO DE IMPUESTOS DE PREDIAL AGUA DRENAJE ASEO COMERCIAL EN UN PERIODO DE 40 HORAS DEL 07 AL 15 DE FEBRERO DE 2023.	58,000.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES CON EL PROVEEDOR LGS CONSORCIO CONSTRUCTOR DE ANTEQUERA S.A. DE C.V. 2.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DEL RECURSO. ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y SERVICIOS DE FECHA 15 DE FEBRERO DEL 2023, REPORTE FOTOGRÁFICO, RELACIÓN DEL PERSONAL QUE RECIBIÓ LA CAPACITACIÓN 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; CIRCULAR NÚMERO CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SINDICO HACENDARIO; CUADRO COMPARATIVO; 1 COTIZACIÓN; OFICIO NÚMERO DA/CA/2383/2023 DE FECHA 27 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO FISCAL 1B36D78C-4EF4-476D-9669-51C92304E28D; OFICIO NÚMERO DI/072-A/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE INGRESOS; CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-035/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 Y TABLA COMPARATIVA DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023	58,000.00	0.00
TOTAL		\$502,054.00			\$618,054.00			\$618,054.00				\$502,054.00		502,054.00		\$ 502,054.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-39-SOL-38

RESULTADO: AF-40

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUB-SUBCUENTA: 51331-3361 FOTOCOPIADO, DIGITALIZACIÓN, ENGARGOLADO, ENMICADO, ENCUADERNACIÓN Y OTROS AFINES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUM: 1800020737		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
003683	28/02/2023	496,050.00	001263	28/02/2023	496,050.00	28/02/2023	496,050.00	10/02/2023	44374AE4-EE8F-498B-A019-17C4194F97FF	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS HANNA SA DE C.V	496,050.00	DIGITALIZACIÓN PARA CONSULTA, DIFUSIÓN, CONSERVACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA DE DOCUMENTOS HISTÓRICOS, RESGUARDADOS EN LOS ARCHIVOS DE LA DIRECCIÓN DE INGRESOS DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, CORRESPONDIENTE AL TERCER CUATRIMESTRE DEL EJERCICIO 2022.	496,050.00	<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN</p> <p>* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p>	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN SESIÓN EXTRAORDINARIA 03/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, COMO QUINTO PUNTO DE LA AGENDA DE TRABAJO LOS INTEGRANTES DEL COMITE APRUEBAN PARA LA ADQUISICIÓN DE DIGITALIZACIÓN PARA CONSULTA, DIFUSIÓN, CONSERVACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA DE DOCUMENTOS HISTÓRICOS, RESGUARDADOS EN LOS ARCHIVOS DE LA DIRECCIÓN DE INGRESOS.</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN TRES OFICIOS DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN DIRIGIDO A CADA PROVEEDOR, 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO, CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-AD-IF-031/2023 DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 03 DE MAYO DE 2023, OFICIO DE FECHA 03 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL ADMINISTRADOR ÚNICO DE LA EMPRESA SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS HANNA SA DE CV</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2023; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO DI/075/23 DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE INGRESOS; OFICIO NÚMERO DA-CA/04/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y CIRCULAR NÚMERO CA/05/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SINDICO HACENDARIO</p>	496,050.00	0.00
TOTAL		\$496,050.00			\$496,050.00		\$496,050.00				\$496,050.00				\$ 496,050.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
006763	04/04/2023	408,320.00	002735	04/04/2023	408,320.00	0.00	04/04/2023	408,320.00	11/02/2023	5A118709-E3BA-42C4-BCF7-BA4C059ED20A	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	199,520.00	4 IMPRESION DE 4 MIL RECIBOS DE PAGO POR DERECHO DE AGUA; 100 IMPRESION DE 100 MIL BOLETOS PARA COBRO DE AMBULANTES \$12; 1200 BOLETOS IMPRESOS.	408,320.00	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES EN LA QUE AUTORIZAN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE PUBLICIDAD, COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN CON EL PROVEEDOR CRISTHIAN GARCÍA HERNÁNDEZ POR UN IMPORTE DE \$428,971.24 MAS IVA, HASTA \$1,500,000.00.</p> <p>2.- PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * OFICIO DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO, OFICIO NÚMERO DA-CA/01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE JUSTIFICA CONTRATAR SERVICIOS DE PUBLICIDAD, COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN MEDIANTE LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA ENUNCIANDO LA FRACCIÓN I Y VII DEL ARTÍCULO 46 DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES DEL MUNICIPIO; * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-20184-CA-AD-IF-011/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DEL 2023.</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 2 ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHAS 12 DE FEBRERO DEL 2023 Y 01 DE MARZO DEL 2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS.</p> <p>4.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DCSD/002/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; CIRCULAR NÚMERO CA/02/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO DI/026/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023.</p>	408,320.00	0.00	
									03/03/2023	151F31FD-3419-499A-84A8-4DADA2A93B60	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	208,800.00	60 IMPRESION DE RECIBOS OFICIALES.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
007103	11/04/2023	424,560.00	002899	11/04/2023	424,560.00	0.00	11/04/2023	424,560.00	11/04/2023	5B11D10-C4CA-4A41-8D04-FBC9AA431BE1	LOREILI DAYAMANTI VARELA SARMIENTO	212,280.00	100000 IMPRESIÓN DE BOLETOS PARA COBRO DE AMBULANTES DE \$18 PESOS; 10000 IMPRESIÓN DE RECIBOS OFICIALES MUNICIPALES.	424,560.00	<p>I. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A:</p> <p>*AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>1.-AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>OFICIO NÚMERO TM/AUT/0020/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO.</p> <p>2.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS</p> <p>2 ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHAS 12 DE FEBRERO DEL 2023 Y 01 DE MARZO DEL 2023 Y REPORTE FOTOGRAFICO.</p> <p>3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE.</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO DI/026/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE INGRESOS.</p>	424,560.00	0.00
									03/03/2023	2792E806-69CD-4688-8F6F-89B4EF0B201	LOREILI DAYAMANTI VARELA SARMIENTO	212,280.00	35000 IMPRESION DE BOLETOS PARA SORTEO BIENESTAR; 40000 IMPRESION DE ORDENES DE PAGO.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012119	22/06/2023	260,061.72	005111	22/06/2023	169,069.64	169,069.64	0.00	18/05/2023	681178FF4-28D1-415F-A6B2-9F2BAC15B2EE	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	338,139.29	12 IMPRESION DE LONAS CON LOGOTIPO "FIESTAS DE LA CIUDAD" MEDIDAS 2 X 2 MTS. CON OJILLOS; 100 IMPRESION DE 100 TABLOIDES CON RECOMENDACIONES DE SEGURIDAD. 11 IMPRESION DE FOTOS EN PVC DE 60 X 40 CM; 2 IMPRESION DE BIBLIOGRAFIAS EN PVC 60 X 40 CM.	260,061.72	<p>1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN SU REALIZACIÓN</p> <p>JUSTIFICATIVA RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN * REALIZÓ EL PAGO EN EFECTIVO 	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 14 DE ABRIL DEL 2023, REPORTE FOTOGRAFICO</p> <p>4.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>5.- REALIZÓ EL PAGO EN EFECTIVO * PÓLIZA DE EGRESO * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO FISCAL 681178FF4-28D1-415F-A6B2-9F2BAC15B2EE DE FECHA 18 DE MAYO DEL 2023 * VERIFICACIÓN DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET * 2 COMPROBANTES DE TRANSFERENCIAS BANCARIAS POR INTERNET DE FECHAS 08 Y 22 DE JUNIO DEL 2023 * ESTADO DE CUENTA BANCARIO DEL MES DE JUNIO NÚMERO DE CUENTA 18000207237</p> <p>6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; 23 OFICIOS DE DIFERENTES FECHAS DEL MES DE ABRIL DEL 2023.</p>	260,061.72	0.00	
			004708	08/06/2023	169,069.65	0.00	22/06/2023	169,069.65										

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
014579	18/07/2023	89,610.00	006142	18/07/2023	89,610.00	0.00	18/07/2023	93,670.00	06/05/2023	AEB26DF7-1B05-4672-B847-01891D3C5B94	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	89,610.00	2 VOLANTES DEL VIOLENTOMETRO EN TAMAÑO MEDIA CARTA; 100 PLAYERAS IMPRESAS TIPO POLO PARA PROGRAMA MUJERES Y EMPODERAMIENTO; 100 MORRALES IMPRESOS DE LONA COLOR LILOA DE 35 X 35 CM PARA PROGRAMA MUJERES Y EMPODERAMIENTO... 100 PAÑUELOS IMPRESOS 100% ALGODON COLOR LILA Y MORADO PARA PROGRAMA MUJERES Y EMPODERAMIENTO; 1000 TRIPTICOS INFORMATIVOS DEL SERVICIO QUE OFRECE EL IMM.	89,610.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO DE ADQUISICIONES QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 01/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023, DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES EN EL QUE AUTORIZAN POR LA PRESTACIÓN DE PUBLICIDAD, COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN AL PROVEEDOR CRISTHIAN GARCÍA HERNÁNDEZ POR UN IMPORTE DE \$428,971.24 MAS IVA HASTA \$1,500,000.00 2.- INVESTIGACIÓN DE MERCADO ESTUDIO DE MERCADO 3.- PRESENTÓ CONTRATO DE ADQUISICIONES QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 DE ABRIL DEL 2022 4.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 24 DE ABRIL DEL 2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS 5.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0115/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL Y 5 OFICIOS DE DIFERENTES FECHAS DEL MES DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	89,610.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
017449	17/08/2023	111,360.00	007147	17/08/2023	55,680.00	0.00	17/08/2023	55,680.00	13/03/2023	A0C9CD75-2735-4DF7-ADB2-1B2AE53060BF	VICTOR VELASCO LOPEZ	111,360.00	111,360.00	<p>1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO * INVESTIGACIÓN DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO DE SERVICIOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO</p> <p>OFICIO DE AUTORIZACIÓN SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA REALIZACIÓN DE LOS TRABAJOS</p> <p>2.- INVESTIGACIÓN DE MERCADO</p> <p>ESTUDIO DE MERCADO</p> <p>3.- PRESENTÓ CONTRATO DE SERVICIOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES</p> <p>GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 DE ABRIL DEL 2022</p> <p>4.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>PÓLIZA DIARIO; PÓLIZA DE EGRESO Y OFICIO NÚMERO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL</p>	111,360.00	0.00	
			002170	23/03/2023	55,680.00	0.00	23/03/2023	55,680.00										



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018848	05/09/2023	214,721.80	007825	05/09/2023	221,449.80	0.00	05/09/2023	221,449.80	05/09/2023	9CD074E3-D6AF-43D2-91B2-E8D9AC51D431	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	6,728.00	2 SELLOS OFICIALES DE MADERA Y TINTA; 1 SELLO FECHADOR DE RECIBIDO SECRETARIA MUNICIPAL; 1 SELLO FECHADOR CON LEYENDA DE PAGADO PARA LA CAJA No.3; 1 SELLO AUTOENTINTABLE CON LEYENDA OFICIAL 2022-2024.	214,721.80	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA RELATIVA A: *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	214,721.80	0.00
									21/06/2023	8CF4C050-51BD-40D1-88A4-9771EA2C1F0A	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	84,912.00	300 TARJETAS DE CONTROL SANITARIO MUNICIPAL CON MEDIDAS DE 12CM X 20 CM; 130 IMPRESION DE MANDILES DE PLASTICO DE 80CM X 65 CM COLOR BLANCO PARA PROGRAMA PROMOCION Y EDUACION PARA LA SALUD; 400 IMPRESION DE TRIPTICOS PARA LA CONMEMORACION DEL DIA DE LA ENFERMEDAD DE CHAGAS PARA PROMOCION Y EDUACION DE LA SALUD.					
									21/06/2023	E637D73B-6568-4F9F-86FB-431C7B9FAD9F	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	12,180.00	7 IMPRESION DE 7 CHALECOS TIPO BRIGADISTAS CON EL LOGOTIPO OFICIAL DEL GOBIERNO MUNICIPAL, CINTA REFLECTANTE Y LAS LETRAS "COORDINACION DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL" EN LA PARTE TRASERA.					
									21/06/2023	E53AFCF0-93E3-46A3-A47F-0E4678D08F85	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	10,387.80	170 IMPRESIOS DE GAFETES PARA LA POLICIA					
									29/06/2023	7A49990B-14DB-4109-92F2-5216991D109	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	107,242.00	350 IMPRESION DE BITACORAS DE OBRAS; 150 IMPRESION DE 33 CHEQUES DE CARTON TAMAÑO TABLOIDE PARA PROGRAMA DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO.					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
021391	12/10/2023	106,801.22	008971	12/10/2023	106,801.22	0.00	12/10/2023	106,801.22	12/10/2023	5102D76C-A39E-468C-A302-6D4F9A43C236	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	14,616.00	280 RECONOCIMIENTO EN OPALINA GRUESA PARA "OLIMPIADA DEL CONOCIMIENTO 2023".	106,801.22	<p>1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>*AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHOS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL</p>	106,801.22	0.00
								27/07/2023	5622DEB0-985E-4872-A0DC-F8D19A5DAF3C	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	33,895.00	1 ROTULO PARA CAMION DE BASURA; 5 IMPRESION DE LOGOS PARA CAMIONETAS; 12 RECONOCIMIENTOS TAMAÑO CARTA ENMARCADOS; 2 RECONOCIMIENTOS TAMAÑO TABLOIDE ENMARCADOS URGENTES; 300 INVITACIONES TAMAÑO MEDIA CARTA GENERALES INAUGURACION OFICINAS DE LA SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES; 68 INVITACIONES MEDIA CARTA PERSONALIZADAS PARA INAUGURACION DE OFICINAS DE LA SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES.						
								27/07/2023	B9D0B108-92A7-4E98-A1B2-CA4369EAB583	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	26,100.00	2500 IMPRESION DE BOLETAS DE REPORTE DE INGRESOS CON FOLIO DEL 2001-4500; 2500 IMPRESION DE BOLETAS DE REPORTE DE PERTENENCIAS CON FOLIO DEL 2001-4500						
								27/07/2023	0B5392CB-599C-4679-ADB3-A01959733DFF	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	3,306.00	95 IMPRESION DE RECONOCIMIENTOS TAMAÑO CARTA POR LA PARTICIPACION EN PONENCIA EN LA CAPACITACION DENOMINADA CADA DE HERRAMIENTAS II MUJERES Y EMPODERAMIENTO.						
								27/07/2023	2AA9BB84-D0BC-4619-9071-3F8554FD8A54	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	10,440.00	200 IMPRESION DE 200 TABLOIDES DISTRIBUIDOS EN 50 PIEZAS DE CADA UNA DE LAS IMAGENES CON PUBLICIDAD DE LA OFICINA MUNICIPAL DE ENLACE DE LA SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES.						
								31/07/2023	128DB8BA-268D-46D3-9975-143C8DC632F9	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	5,220.02	14 LOGOTIPOS PEGABLES CON IMAN QUE INCLUYE EL SIGUIENTE TEXTO "GOBIERNO MUNICIPAL TUXTEPEC TIERRA DE BIENESTAR" (70 CM X 16 CM EN CAL. 30 PARA VEHICULO).						



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
021391	12/10/2023		008971	12/10/2023		0.00	0.00	27/07/2023	8BB6C88B-6C61-4482-A43C-4B04067D2729	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	13,224.00	30 COMPRA Y SUBLIMACION DE GORRAS QUE SERAN UTILIZADAS POR LOS VOLUNTARIOS DEL OPERATIVO EN CONMEMORACION DEL DIA DE LA ENFERMEDAD DE CHAGAS; 30 COMPRA Y SUBLIMACION DE PLAYERAS QUE SERAN UTILIZADAS POR LOS VOLUNTARIOS DEL OPERATIVO EN CONMEMORACION DEL DIA DE LA ENFERMEDAD DE CHAGAS		<p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>*AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* PRESENTÓ CONTRATO DE ADQUISICIONES QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y COODINADORA DE ADQUISICIONES</p> <p>* NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p>	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN</p> <p>LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023</p> <p>3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN</p> <p>CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE</p> <p>4.-ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>POLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL</p>			

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
025314	06/12/2023	122,288.36	010929	06/12/2023	122,288.36	0.00	06/12/2023	122,288.36	14/11/2023	A3FF8942-AC80-4A3F-A709-D3264C757390	LOREILI DAYAMANTI VARELA SARMIENTO	5,708.36	1 IMPRESION DE LONA DE 1.22 X 2.44 MTS PARA CONSTRUCCION DE PAVIMENTADION DE CONCRETO HIDRAULICO EN LA COLONIA EL DIAMANTE;1 IMPRESION DE LONA DE 1.22 X 2.44 MTS PARA CONSTRUCCION DE PAVIMENTADION DE CONCRETO HIDRAULICO EN LA COLONIA ZACATE COLORADO.. 1 IMPRESION DE LONA DE 1.22 X 2.44 MTS PARA CONSTRUCCION DE CANCHA DE USOS MULTIPLES EN LA LOCALIDAD DE AÑO DE JUAREZ; 1 IMPRESION DE LONA DE 1.22 X 2.44 MTS PARA CONSTRUCCION DE PAVIMENTADION DE CONCRETO HIDRAULICO EN LA COLONIA LAS LIMAS	122,288.36	<p>1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0020/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO.</p> <p>2.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 3 ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHAS 26 DE OCTUBRE DEL 2023, 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, 22 DE NOVIEMBRE DEL 2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO DOP-DU/OV-ADM/92463/2023 DE FECHA 18 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE OBRAS PÚBLICAS Y DESARROLLO URBANO; OFICIO NÚMERO DDETYMA/T3/00387/2023 DE FECHA 18 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ECONÓMICO; OFICIO NÚMERO CSG/261/2023 DE FECHA 10 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL COORDINADOR DE SERVICIOS GENERALES; OFICIO NÚMERO CSG/241/2023 DE FECHA 10 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL COORDINADOR DE SERVICIOS GENERALES</p>	122,288.36	0.00	
								22/11/2023	3DDEBF79-47FC-4649-A82A-7F3198BA7415	LOREILI DAYAMANTI VARELA SARMIENTO	66,700.00	50 IMPRESION DE VINILES CON SEÑALÉTICA DEL NOMBRE DEL NEGOCIO Y NUMERO DE CADA LOCAL DEL MERCADO DIAZ MORI.						
								22/11/2023	6BD5ABF0-B953-47B1-88C8-77251D077D37	LOREILI DAYAMANTI VARELA SARMIENTO	49,880.00	16 METROS CUADRADOS DE VINIL DE CORTE PARA MARIPOSAS CON FORMA DE COPOS DE NIEVE; 1 FORRADO DE LETRAS EN MEDIDAS APROXIMADAS DE 1.20 MTS X 1 METRO CON LA LEYENDA FELIZ NAVIDAD EN LA LONA TRASLUCIDA IMPRESA.						



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3363 SERVICIOS DE ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, REPRODUCCIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO, LIBROS, FOLLETOS Y REVISTAS

ANEXO DAM-FC-40-SOL-39

RESULTADO: AF-41

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			CAJA	BANCO SANTANDER MEXICO S.A CUENTA NUMERO: 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE		FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
025473	14/12/2023	175,220.00	011051	14/12/2023	175,220.00	0.00	14/12/2023	175,220.00	14/11/2023	1A10CE90-9BA6-4F07-A0FE-F226CA40E364	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	5,220.00	400 IMPRESION DE TRIPTICOS UTILIZADOS EN LA FERIA DE SALUD	175,220.00	1. NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION	1.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 2.- PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN LA EVIDENCIA LA PRESENTÓ FÍSICAMENTE EN LA PÓLIZA DE DIARIO 006763 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	175,220.00	0.00
									14/11/2023	32867360-BFFF-4A63-9CA3-F72A67BCC16C	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	2,000.00	12 IMPRESION DE RECONOCIMIENTOS TAMAÑO TABLOIDE PARA LAS DELEGACIONES DE LA GUELAGUETZZA REGIONAL Y FESTIVAL DE LAS ANIMAS; 15 IMPRESION DE TABLOIDES QUE INDIQUEN EL NOMBRE DE CADA DELEGACION PARTICIPANTE DE LA GUELAGUETZA REGIONAL Y FESTIVAL DE LAS ANIMAS; 8 IMPRESION DE RECONOCIMIENTOS TAMAÑO TABLOIDE DEL SEGUNDO FESTIVAL DE LAS ANIMAS.					
									29/11/2023	23C67718-387A-4E32-96FC-AC16F67F4BA8	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	57,000.00	19 PLACAS DE OBRA EN PANEL DE ALUMINIO COMPUESTO DE 60CM Y 40 CM GRABADO CON ESTRUCTURA PARA INSTALACION CON HERRAJES, CON LA LEVENDA DONDE ESPECIFICA MUNICIPIO, OBRA, LOCALIDAD, FUENTE DE FINANCIAMIENTO MUNICIPAL, MONTO, FOLIO Y TERMINO DE OBRA TERMINO DE OBRA 2023					
									29/11/2023	15C35AA7-8A5E-4FB2-93D9-785239F32FAB	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	111,000.00	37 PLACAS DE OBRA EN PANEL DE ALUMINIO COMPUESTO DE 60CM Y 40 CM GRABADO CON ESTRUCTURA PARA INSTALACION CON HERRAJES, CON LA LEVENDA DONDE ESPECIFICA MUNICIPIO, OBRA, LOCALIDAD, FUENTE DE FINANCIAMIENTO MUNICIPAL, MONTO, FOLIO Y TERMINO DE OBRA 2022					
TOTAL		\$1,912,943.10			\$1,997,748.67	\$169,069.64		\$1,832,739.03						\$1,912,943.10		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-41-SOL-40

RESULTADO: AF-42

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3364 OTROS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
001391	27/01/2023	83,837.85	000469	27/01/2023	83,837.85	27/01/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202301274001408BET00004 96983650	83,837.85	31/01/2023	E457046F-CACD-4449-80C3-6DE63B434E7		83,837.85	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE DICIEMBRE 2022 DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	83,837.85				
003073	22/02/2023	81,420.93	001038	22/02/2023	81,420.93	22/02/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 2023022240014 BET0000442612660	81,420.93	28/02/2023	A14C9A6F-A7E2-40A2-A35A-50297A05D026		81,420.93	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE ENERO DE 2023, DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	81,420.93				
004802	14/03/2023	76,000.77	001805	14/03/2023	76,000.77	14/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202303144001408BET000 0479086390	76,000.77	24/03/2023	44AE3D4B-830C-4575-9E6F-9AB56864EF15		76,000.77	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE FEBRERO DE 2023, DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	76,000.77				
007428	17/04/2023	72,093.19	003056	17/04/2023	72,093.19	17/04/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202304174001408BET000 0421227120	72,093.19	04/05/2023	BB010803-AC2A-4B1F-A780-3D2C56C75667		72,093.19	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE MARZO DE 2023, DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	72,093.19				
010735	30/05/2023	84,678.53	004424	30/05/2023	84,678.53	30/05/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202305304001408BET000 0476961030	84,678.53	31/05/2023	D4CA7EA2-7532-42E8-BD6B-DEAD6F8D109	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS, EPS	84,678.53	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE ABRIL DE 2023; DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	84,678.53				
012128	22/06/2023	90,639.07	005119	22/06/2023	90,639.07	22/06/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202306234001408BET000 427895120	90,639.07	30/06/2023	3945A2D5-C029-49EB-9902-EF0B1FCA0CF0		90,639.07	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE MAYO DE 2023; DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	90,639.07				
014520	18/07/2023	100,531.11	006126	18/07/2023	100,531.11	18/07/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202307184001408BET000 0452265710	100,531.11	24/07/2023	12EFD86C-D42A-4E05-B72A-D02CE27A6DFC		100,531.11	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE JUNIO DE 2023 DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	100,531.11				
019472	14/09/2023	87,654.85	008072	14/09/2023	87,654.85	14/09/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202309154001408BET000 0444814070	87,654.85	20/09/2023	998C6E18-CC8D-4380-A43F-9F99F01B3E4C		87,654.85	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE AGOSTO 2023; MPIO SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	87,654.85				
021407	12/10/2023	72,654.85	008977	12/10/2023	72,654.85	12/10/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202310124001408BET000 437194030	72,654.85	23/10/2023	8B88A4ED-538F-40E4-A331-D7ACB387E79		72,654.85	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE AGOSTO 2023; MPIO SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	72,654.85				
023662	10/11/2023	106,364.42	010014	10/11/2023	106,364.42	10/11/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 202311104001408BET000 478632530	106,364.42	23/11/2023	12AAD3DE-A92D-5DDF-B84A-8C2834AFC1C7		106,364.42	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PÚBLICO (DAP) POR EL MES DE OCTUBRE 2023; MPIO SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.	106,364.42				

1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A:
* EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET

2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:
* LA SOLICITUD PARA LA CELEBRACIÓN DEL CONVENIO
* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE
* EL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL MUNICIPIO Y LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD (CFE)

1.- EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET
10 COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET

2.- LA SOLICITUD PARA LA CELEBRACIÓN DEL CONVENIO
OFICIOS SUSCRITOS POR EL RESPONSABLE DEL CENTRO DE ATENCIÓN A CLIENTES TUXTEPEC ZONA COMERCIAL PAPAOPAM

3.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE
OFICIOS DE AUTORIZACIÓN SUSCRITOS POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL CON FIRMAS Y SELLOS DE LOS MISMOS DIRIGIDOS A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA EL PAGO DEL SERVICIO

4.- EL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL MUNICIPIO Y LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD (CFE)
CONVENIO DAP DJ-07G-001 DE FECHA 21 DE MARZO DEL 2022 CELEBRADO POR EL MUNICIPIO Y LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD

5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ
* OFICIO NÚMERO DSBM/00045/2023 DE FECHA 20 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/00121/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2022; OFICIO NÚMERO DSBM/00191/2023 DE FECHA 13 DE MARZO DEL 2022; OFICIO NÚMERO DSBM/00293/2023 DE FECHA 12 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/0/2023 DE FECHA 22 DE MAYO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/0548/2023 DE FECHA 16 DE JUNIO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/00680/2023 DE FECHA 12 DE JULIO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/0981/2023 DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/01051/2023 DE FECHA 05 DE OCTUBRE DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/1113/2023 DE FECHA 09 DE NOVIEMBRE DEL 2023; TODOS SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE SERVICIOS PÚBLICOS
* CUADRO DE ANÁLISIS RETENCIÓN D.A.P. EJERCICIO 2022; * CUADROS DE ANÁLISIS DE LA RETENCIÓN D.A.P. ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DEL EJERCICIO 2023.

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-41-SOL-40

RESULTADO: AF-42

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
SUB-SUBCUENTA: 51331-3364 OTROS SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
025487	14/12/2023	95,654.20	011062	14/12/2023	95,654.20	14/12/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 20231214400140BET0000 418464430	95,654.20	21/12/2023	376568F7-2F10- 5F97-A318- C29E5C709C82	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS, EPS	95,654.20	SERVICIO DE ADMINISTRACION Y COBRO DEL DERECHO DE ALUMBRADO PUBLICO (DAP) POR EL MES DE NOVIEMBRE DE 2023, DEL MPIO. DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC	95,654.20	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA SOLICITUD PARA LA CELEBRACIÓN DEL CONVENIO * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL MUNICIPIO Y LA COMSIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD (CFE)	1.- EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO FISCAL 376568F7-2F10-5F97-A318-C29E5C709C82 DE FECHA 21 DE DICIEMBRE DEL 2023 2.- LA SOLICITUD PARA LA CELEBRACIÓN DEL CONVENIO OFICIO NÚMERO SSB/OTE/PP/TUX-03-830-2023 DE FECHA 07 DE DICIEMBRE DEL 2023 3.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0701/2023 DE FECHA 11 DE DICIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO 4.- EL CONVENIO CELEBRADO ENTRE EL MUNICIPIO Y LA COMSIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD (CFE) CONVENIO DAP DJ-07G-001 DE FECHA 21 DE MARZO DEL 2022. 5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZAS DIARIO NÚMERO 25487 OFICIO NÚMERO DSBM/1217/2023 DE FECHA 11 DE DICIEMBRE DEL 2023;	95,654.20	0.00
TOTAL		\$951,529.77			\$951,529.77			\$951,529.77				\$951,529.78		\$951,529.77		\$ 951,529.77	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

SUPERVISÓ

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

REVISÓ

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO V/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-42-SOL-41

RESULTADO: AF-43

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3371 REALIZACIÓN DE PROGRAMAS, INVESTIGACIONES, ACCIONES Y ACTIVIDADES EN SEGURIDAD PÚBLICA

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NÚM. 18000245583		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
016145	02/08/2023	244,296.00	006681	02/08/2023	122,148.00	02/08/2023	122,148.00	02/05/2023	BA27E6C1-651B-4AAD-AF9C-DC88E4DCA0B0	ENLACE DE DATOS Y REDES SA DE CV	244,296.00	PROYECTO EJECUTIVO DE FIBRA OPTICA PARA CAMARAS DE SEGURIDAD IERA ETAPA INCLUYE PLANO KMZ + CAD (LEVANTAMIENTO FISICO, PRESUPUESTO OPTICO Y VOLUMETRIA DE HERRAJE Y ACCESORIOS , VOLUMETRIA DE FUSIONES ETC), DIAGRAMA UNIFILAR, REPRESENTACION GRAFICA DE POSTERIA. ETC DE LA ETAPA 1, CON 56 PUNTOS A CONSIDERAR.	244,296.00	I.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU CONTRATACIÓN SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023, EN DONDE ESTÁ ESCRITO, COMO PRIMER PUNTO DE LA AGENDA DE TRABAJO AUTORIZAN LA ADQUISICION DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ELABORACIÓN DE PROYECTO EJECUTIVO DE RUTAS ÓPTIMAS PARA LAS CÁMARAS DE SEGURIDAD PARA EL C-2 DEL PROVEEDOR ENLACE DE DATOS Y REDES SA DE CV POR UN MONTO DE \$210,600 MAS I.V.A. POR ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN. CUADRO COMPARATIVO; 3 COTIZACIONES; CONTRATO DE SERVICIOS NÚMERO MSJBT0-20184-AD-FIV-032/2023 DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO DSPVM/0722/2023 DE FECHA 22 DE MARZO DEL 2022 SUSCRITO POR EL DIRECTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO DA-CA/08/2023 DE FECHA 02 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y CIRCULAR CA/09/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR EL SINDICO HACENDARIO	244,296.00	0.00
TOTAL		\$244,296.00			\$244,296.00		\$244,296.00				\$244,296.00				\$ 244,296.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
009180	09/05/2023	184,730.00	003789	09/05/2023	184,730.00	09/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230509400140BET 0000497492850	184,730.00	23/02/2023	061F64AF-5D9B-42FD-9A85-8DE58ECFF929	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE 4 TOMAS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-1996 CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2023.	184,730.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0099/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 009180; 013068 Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL.	184,730.00	0.00
										23/02/2023	B8712A97-78B8-41F2-B275-5B9FB43F6C6D	CONQUIMEX S.C	107,822.00	13.00 SERVICIO SERVICIOS DE MUESTREOS DE AGUA DE POZO PARA EL EJERCICIO 2023 DE ACUERDO A NORMA NOM-127-SSA-1994 TIALOC 1, SOLIDARIDAD 1, SOLIDARIDAD 1 BIS, TIALOC 92, TIALOC 2, RAYON, TIALOC 91, SAN ROSENDO, SAN BARTOLO, EL PROGRESO, SAN ANTONIO, EL SURESTE, EL PALMAR					
										23/02/2023	2A263621-A9C9-4C75-BA5B-E1B80905FD9	CONQUIMEX S.C	16,588.00	2.00 SERVICIO SERVICIOS DE MUESTREOS DE AGUA DE POZO PARA EL EJERCICIO 2023 DE ACUERDO A NORMA NOM-127-SSA-1994 BUENA VISTA Y AGUA FRIA					
										23/02/2023	3EF468D9-E00C-4CF3-A46A-D021855021F4	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE 4 TOMAS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-1996 CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2023					
013068	04/07/2023	116,116.00	005582	04/07/2023	116,116.00	04/07/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230704400140BET 0000420218250	116,116.00	22/03/2023	E8E45C47-EE50-4F5B-AC83-2563F525EF4B	CONQUIMEX S.C	116,116.00	14.00 SERVICIO SERVICIOS DE MUESTREOS DE AGUA DE POZO PARA EL EJERCICIO 2023 DE ACUERDO A NORMA NOM-127-SSA-1994 POZO EL PEDREGAL, LOS MANGOS, EXPOFERIA, TIALOC 88, GRANADA, TUXTEPEC, LA MODERNA 1, LA MODERNA 2, EL TROPICO, SOLIDARIDAD 2, NUEVA ESPERANZA, LOMAS ALTAS, RIVERAS DEL ATOYAC, BELLA VISTA.	116,116.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0099/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS	116,116.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
02175	13/10/2023	180,960.00	009076	13/10/2023	180,960.00	13/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREC: 20231013400140BET0 000475833390	180,960.00	12/10/2023	E8CEC494-1229-422F-87F9-1E3663D833B1	JUAN MANUEL AGUILAR DE LA PEÑA	180,960.00	1.00 SERVICIO ENCUESTA DOMICILIARIA MUNICIPAL EN TUXTEPEC OAXACA 800 ENTREVISTAS CARA A CARA.	180,960.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0590/2023 DE FECHA 07 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE *LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 2.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO; ENCUESTA IMPRESA; REPORTE DE RESULTADOS QUE CONTIENE INFORMACIÓN DE LA MUESTRA, ENTORNO SOCIAL, EVALUACIÓN DE AUTORIDADES, EVALUACIÓN DEL GOBIERNO MUNICIPAL, MEDIOS DE COMUNICACIÓN, BASE DE DATOS DE 800 ENCUESTAS 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 21715 Y OFICIO NÚMERO PM/0103/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	180,960.00	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
022025	17/10/2023	840,190.98	009195	17/10/2023	840,190.98	17/10/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREC: 20231017400140BET0 000459772460	840,190.98	18/09/2023	237F24D6-EBE9-4535-BBAC-D02C316893A6	METABE S.A. DE C.V.	840,190.98	1.00 SERVICIO SERVICIO DE GESTORÍA POR LA BONIFICACIÓN OBTENIDA EN KILOWATTS - HORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA CUANTIFICABLE EN MONEDA NACIONAL A FAVOR DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA, CONFORME A LA RESOLUCIÓN FIRME EMITIDA POR C.F.E. SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS CON NÚMERO DE OFICIO SSB/OTE-PP-01.0501/2022 EN COSAMALOAPAN DE CARPIO, VER, CON FECHA 05 DE AGOSTO DEL 2023. DE ACUERDO AL CONTRATO NÚMERO MSJBTO/20184-AD-IF-300/2023 CELEBRADO CON EL MUNICIPIO CON FECHA CUATRO DE JULIO DEL 2023 Y DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 113 FRACC V,VI Y VII DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE LA INDUSTRIA ELÉCTRICA.	840,190.98	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 07/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES CON FECHA 04 DE JULIO DEL 2023, EN EL QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE GESTORÍA PROFESIONAL ANTE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 022025 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	840,190.98	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
024331	21/11/2023	840,190.98	010334	21/11/2023	840,190.98	21/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREC: 20231121400140BET00 00474675850	840,190.98	21/11/2023	F5365F08-8B15-4E0E-8441-884C16B74045	METABE S.A. DE C.V.	840,190.98	1.00 SERVICIO SERVICIO DE GESTORÍA POR LA BONIFICACIÓN OBTENIDA EN KILOWATTS - HORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA CUANTIFICABLE EN MONEDA NACIONAL A FAVOR DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA, CONFORME A LA RESOLUCIÓN FIRME EMITIDA POR C.F.E. SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS CON NÚMERO DE OFICIO SSB/OTE-PP-01.0501/2022 EN COSAMALOAPAN DE CARPIO, VER, CON FECHA 05 DE AGOSTO DEL 2023. DE ACUERDO AL CONTRATO NÚMERO MSJBTO/20184-AD-IF-300/2023 CELEBRADO CON EL MUNICIPIO CON FECHA CUATRO DE JULIO DEL 2023 Y DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 113 FRACC V,VI Y VII DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE LA INDUSTRIA ELÉCTRICA.	840,190.98	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA NÚMERO 07/2023 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2023, EN DONDE ESTÁ ESCRITO COMO PRIMER PUNTO DE LA AGENDA DE TRABAJO, APRUEBAN LA ADQUISICIÓN DE SERVICIO DE GESTORÍA PROFESIONAL ANTE LA COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD, Y CUALQUIER OTRA INSTITUCIÓN PÚBLICA FEDERAL QUE CONFORME A SUS FACULTADES CORRESPONDAN DEL PROVEEDOR METABE S.A. DE C.V.POR UN PORCENTAJE DEL 30% SOBRE EL MONTO RECUPERADO 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN CUADRO COMPARATIVO; OFICIO DE FECHA 05 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN; 1 COTIZACIÓN; CONTRATO ABIERTO DE SERVICIOS No. MSJBTO-20184-AD-IF-300/2023 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 024333; OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/0494/2023 DE FECHA 02 DE JUNIO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSBM/0494 A/2024 DE FECHA 02 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE SERVICIOS BÁSICOS; OFICIO NÚMERO DA-CA/12/2023 DE FECHA 02 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN; CIRCULAR CA/12/2023 DE FECHA 02 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SINDICO HACENDARIO	840,190.98	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
025483	14/12/2023	138,040.00	011056	14/12/2023	138,040.00	14/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 202312144001408BET000410248830	138,040.00	28/08/2023	04F5DA79-BF20-4EB1-8ACC-AACACA1071E7	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-1996 CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO 2023	138,040.00	1- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL FOLIO NÚMERO CA5ABC7D-346A-4EDB-BBA6-F36444649990 SE ENCUENTRA CANCELADA EN LA PÁGINA DEL SAT CON FECHA 01 DE ABRIL DEL 2024 PRESENTÓ COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET CON FOLIO FISCAL FD1230BC-1541-4153 BF9B-530D558EC94E DE FECHA DE CERTIFICACIÓN 11 DE JULIO DEL 2024, QUE SE RELACIONAN CON LOS FOLIOS CA5ABC7D-346A-4EDB-BBA6-F36444649990; XML; VERIFICACIÓN DE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 025483 Y OFICIO NÚMERO PM/108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO DE FECHA 11 DE JULIO DEL 2024 SUSCRITO POR EL REPRESENTANTE LEGAL CONQUIMEX S.C.	138,040.00	0.00	
										26/09/2023	8781D452-B42D-49FA-A601-7A196B5A8B64	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-1996 CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE 2023					
										19/10/2023	9F90410F-4AEI-4804-90C7-A5E19386CEC7	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-2021 CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2023.					
										09/11/2023	CA5ABC7D-346A-4EDB-BBA6-F36444649990	CONQUIMEX S.C	30,160.00	4.00 SERVICIO MUESTREO Y ANALISIS DE AGUA RESIDUALES BAJO LA NOM-001-SEMARNAT-2021 CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2023					
										29/08/2023	A378BA58-E102-4A50-9342-B6D542FDBF20	CONQUIMEX S.C	8,700.00	1.00 SERVICIO ANALISIS AGUA DE POZO LAS MARAVILLAS					
										26/09/2023	AA2680C2-CCF3-44AF-A4C7-2CFC33BF324F	CONQUIMEX S.C	8,700.00	1.00 SERVICIO ANALISIS AGUA DE POZO LOMA ALTA					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
029823	30/12/2023	600,880.00	004082	16/05/2023	300,440.00	16/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 20230516400140BET0 000475657770	300,400.00	22/03/2023	458D82DF-CF32-4E26-ABIA-DFC73338D369	CC2MEXICO	600,880.00	1 SERVICIO DESARROLLO DE NOMBRE DE CAMPAÑA Creación y propuesta de nombre con viabilidad de registro ante el IMPI DISEÑO DE LOGOTIPO Desarrollo y Concepto creativo Sección de brief 1er. Fase; se presentan 3 propuestas de logotipo DESARROLLO DE IDENTIDAD CORPORATIVA DESARROLLO DE MANUAL CORPORATIVO • ESTRUCTURA DEL LOGOTIPO ... : 200 fotografías; 1 SERVICIO DISEÑO DE MAPA TURÍSTICO ILUSTRADO Concepto creativo Desarrollo de arte Mapa ilustrado de 13 municipios Ilustración para toda la región; 1 SERVICIO CREACIÓN DE REDES SOCIALES Facebook Diseño de adaptación de portada para facebook Instagram Tik tok CREACIÓN DE CANAL YOU TUBE Adaptación de 13 videos verticales con duración de 1 min y 20 segundos	600,880.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE LOS SERVICIOS *LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 02/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN OFICIO DA-CA/05/2023 DE FECHA 02 DE FEBRERO DEL 2023 EN EL QUE JUSTIFICAN QUE SE ADJUDICARÁ AL PROVEEDOR ÚNICO; CUADRO COMPARATIVO DE PROVEEDOR ÚNICO; COTIZACIÓN DEL ÚNICO PROVEEDOR; CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-062/2023 POR UN IMPORTE DE \$600,880.00 3.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE LOS SERVICIOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 26 DE MAYO DEL 2023 4.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO 5.- NO ACREDITÓ EL PAGO TOTAL DE LA FACTURA AL CIERRE DEL EJERCICIO PÓLIZA DIARIO 029823; PÓLIZA DE EGRESOS 004082; TRANSFERENCIA BANCARIA POR EL IMPORTE DE \$300,440.00 REALIZADA EL 27 DE FEBRERO DEL 2024 6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 029823 OFICIO NÚMERO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	600,880.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-43-SOL-42

RESULTADO: AF-44

CUENTA: 5133 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUBCUENTA: 51331 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS

SUB-SUBCUENTA: 51331-3393 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES NO DESCRITOS ANTERIORMENTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO				COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
030405	30/12/2023	336,400.00	004040	18/05/2023	168,200.00	18/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO 20230518400140BETO 000428674350	168,200.00	05/05/2023	8D123692-9782-4DC6-AE53-C6E279E60BDB	SERVICIOS DE INGENIERÍA Y DE CONSTRUCCIÓN BAUMAR	336,400.00	1 SERVICIO DE Elaboración de programa emergente de recolección diferenciada, en el municipio de San Juan Bautista Tuxtepec	336,400.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO POR UN IMPORTE DE \$290,000.00 MAS I.V.A. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * OFICIO CLP/0214/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023 Y CUADRO COMPARATIVO DE ÚNICO PROVEEDOR * OFICIO DA-CA/08/2023 DE FECHA 02 DE ABRIL DEL 2023 EN EL QUE JUSTIFICAN QUE ES EL ÚNICO PROVEEDOR PARA LA * CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE LOS SERVICIOS *LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS 2.- NO ACREDITO EL PAGO TOTAL DE LA FACTURA AL CIERRE DEL EJERCICIO 3.- LA CONSTANCIA DE RECEPCIÓN DE LOS SERVICIOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 29 DE DICIEMBRE DEL 2023 4.- LA EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTE FOTOGRÁFICO 5.- NO ACREDITO EL PAGO TOTAL DE LA FACTURA AL CIERRE DEL EJERCICIO PÓLIZA DE EGRESOS 004082; CONVENIO DE TERMINACIÓN ANTICIPADA NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-205/2023; DICTAMEN TÉCNICO RESPECTO AL PAGO DEL 50% AL PROVEEDOR	336,400.00	0.00
TOTAL		\$3,237,507.96			\$2,768,867.96				\$2,300,227.96						\$3,237,507.96		\$3,237,507.96	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-44-SOL-43

RESULTADO: AF-45

CUENTA: 5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES

SUBCUENTA: 51341 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES

SUB-SUBCUENTA: 51341-3441 SEGUROS Y FIANZAS POR RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM 18000245583			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
003735	28/02/2023	123,126.57	001278	28/02/2023	123,126.57	28/02/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 2023022840014BET 0000471030440	123,126.57	01/03/2023	F5D9F170-7492-46B1-A448-095F437C916B	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	478,968.44	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO	123,126.57	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * SE REALIZARON PAGOS DE SEGUROS A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN EN EL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 *NO PRESENTÓ SUS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN OFICIO NÚMERO TM/AUT/0042/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SEGUROS 2.- SE REALIZARON PAGOS DE SEGUROS A VEHÍCULOS QUE NO SE ENCUENTRAN EN EL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 LISTADO DE INVENTARIO GENERAL 2023 DE LA PLANTILLA VEHICULAR		
008636	28/04/2023	107,779.62	003526	28/04/2023	107,779.62	28/04/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230428400140BE 10000466135200	107,779.62	01/03/2023	3ACF4BE7-011B-4FCC-82C5-2748086CC126	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	28,778.38	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO	107,779.62	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EN CANTIDAD DE \$5,221.05	3.- NO PRESENTÓ SUS RESGUARDOS CORRESPONDIENTES LISTADO DE INVENTARIO GENERAL 2023 4.- PAGO DUPLICADO CÉDULA DE SOLVENTACIÓN PLIEGO DE OBSERVACIONES 2023-OA/CPM/049/2024-PO-37 ESTABLECE QUE NO SE REALIZARON PAGOS DUPLICADOS, QUE CORRESPONDE A PAGOS EN PARCIALIDADES QUE EL MUNICIPIO REALIZÓ EN 4 EMISIONES DE PARCIALIDADES DEL MONTO TOTAL DE LA PÓLIZA CONTRATADA	446,465.43	0.00
									01/03/2023	23CA228F-DA43-4ABA-BCC1-EBAB36458674	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	41,005.21	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
									01/03/2023	259CA316-91E5-4CEA-8EBA-E262DE15A2C6	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	32,774.98	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
015412	28/07/2023	107,779.62	006544	28/07/2023	107,779.62	28/07/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230728400140BE 10000476423670	107,779.62	01/03/2023	3ACF4BE7-011B-4FCC-82C5-2748086CC126	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO	107,779.62	PAGO DUPLICADO	6.- LA COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET POR EL IMPORTE DE \$5,221.05		
									01/03/2023	23CA228F-DA43-4ABA-BCC1-EBAB36458674	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
									01/03/2023	259CA316-91E5-4CEA-8EBA-E262DE15A2C6	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
022540	24/10/2023	107,779.62	009506	24/10/2023	107,779.62	24/10/2023	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20231024400140BET 0000433183820	107,779.62	01/03/2023	3ACF4BE7-011B-4FCC-82C5-2748086CC126	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO	107,779.62	PAGO DUPLICADO	5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DA/00246/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023 Y RECIBOS DE PAGOS DE PRIMAS AUTOMOVILES		
									01/03/2023	23CA228F-DA43-4ABA-BCC1-EBAB36458674	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
									01/03/2023	259CA316-91E5-4CEA-8EBA-E262DE15A2C6	A.N.A. COMPAÑIA DE SEGUROS S.A. DE C.V.	0.00	1.00 PRIMA NETA FLOTILLA, 1.00 GASTOS DE EXPEDICION, 1.00 RECARGO					
TOTAL		\$446,465.43			\$446,465.43			\$446,465.43				\$581,527.01		\$446,465.43		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-45-SOL-44

RESULTADO: AF-46

CUENTA: 5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES
SUBCUENTA: 5134J SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES
SUB-SUBCUENTA: 5134I-3472 FLETES Y MANIOBRAS CON EQUIPO ESPECIALIZADO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE						CONCEPTO
002997	21/02/2023	94,983.53	001020	21/02/2023	93,960.00	21/02/2023	93,960.00	22/02/2023	41B8C6E2-8157-4E22-B400-944F0B2F298D	SERGIO HUERTA SANCHEZ	94,983.53	1,023.53	93,960.00	1.00 SERVICIO TRASLADO DE PASAJEROS CON DESTINO A OAXACA DE JUAREZ, PARTIENDO DE TUXTEPEC, OAX., EL DIA 22 DE FEBRERO 2023. 1.00 SERVICIO TRASLADO DE PASAJEROS CON DESTINO A OAXACA DE JUAREZ, PARTIENDO DE TUXTEPEC, OAX., EL DIA 22 DE FEBRERO 2023.	94,983.53	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. * EL ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. OFICIOS NÚMEROS TM/AUT/0223/2023 Y TM/AUT/0226/2023 AMBOS DE FECHA 10 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. 2.- EL ESTUDIO DE MERCADO * ESTUDIO DE MERCADO EN EL APARTADO DE CONCLUSIONES ÚLTIMO PÁRRAFO DETERMINA QUE EXISTE LA VIABILIDAD DE AGOTAR EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA, CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 44 FRACCIÓN II DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES. * CUADRO COMPARATIVO. * 1 COTIZACIÓN. 3.- PRESENTÓ CONTRATO QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES * CÉDULA DE OBSERVACIONES PLIEGO DE OBSERVACIONES 2023-OA/CPM/049/2024-PO-38 MANIFIESTA QUE EL ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XII Y XIII, ARTÍCULO 78 FRACCIÓN XX, SI TIENE LA FACULTAD PARA CELEBRAR CONTRATOS. * GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 DE ABRIL DEL 2022. 4.- EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * 2 ANEXOS DAM-FC-45 DE LOS MESES DE FEBRERO Y MARZO DEL 2023 PÓLIZAS DE EGRESO 002116 Y 002953 * 2 TRANSFERENCIAS NÚMERO DE OPERACIÓN 39550366 Y 39792962 DE FECHAS 22 DE MARZO Y 13 DE ABRIL DEL 2023 * 2 ACUSES DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES ANTE EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, NÚMERO DE OPERACIÓN 519755864 Y 522791876 DE FECHAS 15 DE MARZO Y 10 DE ABRIL DEL 2023 * 2 HOJAS DE TRABAJO DE LA DECLARACIÓN * 2 CONCENTRADOS DE RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE FEBRERO Y MARZO DEL 2023 5.- EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA * OFICIO NÚMERO TM/DCG/0208/2024 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE CONTABILIDAD, DESCRIBE QUE EN EFECTO LOS REGISTROS SE REALIZARON DE MANERA INCORRECTA E INVOLUNTARIA, SIN EMBARGO NO ES POSIBLE REALIZAR CORRECCIONES Y RECLASIFICACIONES DEBIDO A QUE LA CUENTA PÚBLICA 2023 FUE CERRADA Y PRESENTADA ANTE LAS INSTANCIAS PERTINENTES. 6.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO NÚMERO 002997 Y 003843; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023.	231,999.83	0.00
003843	01/03/2023	137,016.30	001329	01/03/2023	135,539.83	01/03/2023	135,539.83	01/03/2023	3F8DD9DA-4585-47A0-8C9D-007B1770038A	SERGIO HUERTA SANCHEZ	137,016.30	1,476.47	135,539.83	3.00 SERVICIO TRASLADO DE PASAJEROS CON DESTINO A OAXACA DE JUAREZ PARTIENDO DE TUXTEPEC OAXACA	137,016.30				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-45-SOL-44

RESULTADO: AF-46

CUENTA: 5134 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES
SUBCUENTA: 5134J SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES
SUB-SUBCUENTA: 5134I-3472 FLETES Y MANIOBRAS CON EQUIPO ESPECIALIZADO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237		COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE						CONCEPTO
003853	01/03/2023	61,664.49	001336	01/03/2023	61,000.00	01/03/2023	61,000.00	01/03/2023	41EB007C-8228-4246-BBIC-335062277F775	SERGIO HUERTA SANCHEZ	61,664.49	664.49	61,000.00	2.00 SERVICIO TRASLADO DE PASAJEROS CON DESTINO A OAXACA DE JUAREZ PARTIENDO DE TUXTEPEC OAXACA.	61,664.49	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA MINUTA FIRMADA DONDE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE SU CONTRATACIÓN * EL ESTUDIO DE MERCADO * PRESENTÓ CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES POR EL IMPORTE DE \$229,499.83 * LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS * EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	1.- LA MINUTA FIRMADA DONDE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE SU CONTRATACIÓN MINUTA DE ACUERDO DE TRABAJO DE FECHA 27 DE ENERO DEL 2023 2.- EL ESTUDIO DE MERCADO * ESTUDIO DE MERCADO EN EL APARTADO DE CONCLUSIONES ÚLTIMO PÁRRAFO DETERMINA QUE EXISTE LA VIABILIDAD DE AGOTAR EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA, CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 44 FRACCIÓN II DEL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES * CUADRO COMPARATIVO Y 3 COTIZACIONES 3.- PRESENTÓ CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS QUE CELEBRA LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y LA COORDINADORA DE ADQUISICIONES POR EL IMPORTE DE \$229,499.83 CÉDULA DE OBSERVACIONES PUEGO DE OBSERVACIONES 2023-OA/CPM/049/2024-PO-38 MANIFIESTA QUE EN EL ARTÍCULO 76 FRACCIÓN XII Y XIII, ASÍ MISMO EL ARTÍCULO 78 FRACCIÓN XX, SI TIENE LA FACULTAD PARA CELEBRAR CONTRATOS. GACETA MUNICIPAL DE FECHA 09 DE ABRIL DEL 2022. 4.- LA EVIDENCIA DE LOS TRABAJOS REALIZADOS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 01 DE MARZO DEL 2023 Y REPORTE FOTOGRAFICO. 5.- EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * ANEXO DAM-FC-45 DEL MES MARZO DEL 2023 * PÓLIZA DE EGRESO 002953; TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 39792962 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023 * ACUSE DE DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES ANTE EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT) NÚMERO DE OPERACIÓN 522791876 DE FECHA 10 DE ABRIL DEL 2023 * HOJA DE TRABAJO DE LA DECLARACIÓN * CONCENTRADO DE RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE MARZO DEL 2023 6.- EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO NÚMERO TM/DCC/0208/2024 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE CONTABILIDAD, DESCRIBE QUE EN EFECTO LOS REGISTROS SE REALIZARON DE MANERA INCORRECTA E INVOLUNTARIA, SIN EMBARGO NO ES POSIBLE REALIZAR CORRECCIONES Y RECLASIFICACIONES DEBIDO A QUE LA CUENTA PÚBLICA 2023 FUE CERRADA Y PRESENTADA ANTE LAS INSTANCIAS PERTINENTES	61,664.49	0.00
TOTAL		\$293,664.32			\$290,499.83		\$290,499.83				\$293,664.32	\$3,164.49	\$290,499.83		\$293,664.32		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.
ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-46-SOL-45

RESULTADO: AF-47

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51351-3511 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
019449	14/09/2023	66,561.32	008064	14/09/2023	72,000.00	14/09/2023	TRANSFERENCIA REFERENCIA: 7N597	72,000.00	12/09/2023	5F7ACD8C-74C6-482A-B482-714805363B09	EIZABETH VELASCO LOPEZ	72,000.00	12.00 PIEZA MESAS DE CEDRO Y CUBIERTA DE TRIPLAY Y FORMAICA, BARNIZADAS O PINTADAS, 48.00 PIEZA SILLAS DE CEDRO BARNIZADAS O PINTADAS.	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0560/2023 DE FECHA 12 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA REPARACIÓN DEL BIEN 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; OFICIO NÚMERO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL.	66,561.32	0.00
019476	14/09/2023	143,956.00	008082	14/09/2023	143,956.00	14/09/2023	TRANFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 202309154001408BET000 0443189640	143,956.00	14/09/2023	8FB20F47-BA33-4619-890D-34CBC29846C9	JULIO ACASTENCO RODRIGUEZ	59,856.00	12.00 PZAS. SUMINISTRO DE VENTILADORES DE PARED, DE 24 PULGADAS (61CM), INDUSTRIAL DE TRES ASPAS.	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0563/2023 DE FECHA 12 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA REPARACIÓN DEL BIEN. 2.- EL GASTO EFECTUADO NO CORRESPONDE CON LA NATURALEZA DE LA PARTIDA OFICIO NÚMERO TM/DCG/0208/2024 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE CONTABILIDAD, QUE DESCRIBE QUE EN EFECTO LOS REGISTROS SE REALIZARON DE MANERA INCORRECTA E INVOLUNTARIA, SIN EMBARGO NO ES POSIBLE REALIZAR CORRECCIONES Y RECLASIFICACIONES DEBIDO A QUE LA CUENTA PÚBLICA 2023 FUE CERRADA Y PRESENTADA ANTE LAS INSTANCIAS PERTINENTES. 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO Y OFICIO NÚMERO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL.	143,956.00	0.00
									12/09/2023	7010379C-8096-4805-94FD-6C64B4882826	JULIO ACASTENCO RODRIGUEZ	84,100.00	1.00 PZA TORNIQUETE BIDIRECCIONAL MULTIMONEDA FABRICADO EN ACERO NEGRO TORNIQUETE BIDIRECCIONAL DE CUERPO COMPLETO CON MONEDERO MULTIMONEDA (ACEPTA 5 TIPOS DIFERENTES DE MONEDAS, NO REGRESA CAMBIO). SISTEMA DE PASO POR PERSONA (NO POR TIEMPO) FABRICADO EN ACERO NEGRO Y CUBIERTO CON PINTURA ELECTROSTÁTICA. TOTALMENTE TERMINADO Y LISTO PARA FUNCIONAR, 1.00 PZA PUERTA DE SERVICIO PUERTA DE SERVICIO FABRICADA EN ACERO NEGRO CUBIERTA CON PINTURA ELECTROSTATICA. (1MT LARGO X 2.15 ALTO).				
TOTAL		\$210,517.32			\$215,956.00			\$215,956.00				\$215,956.00				\$210,517.32	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
002239	09/02/2023	82,510.80	09/02/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 2023020940014BETO 000465453720	82,510.80	27/01/2023	ACIEB8BD-B1A7-463B-8761-23CD2CFD6704	HIDROSERVICIOS TECNICOS Y DESAZOLVE S.A. DE C.V.	0.00	82,510.80	1.00 SERVICIO SERVICIO PREVENTIVO A CHASIS-CABINA Y EQUIPO HIDRONEUMÁTICO VACTOR 2100, 1.00 SERVICIO SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE ELECTROVÁLVULA PARA SISTEMA DE ALTO VACÍO, 1.00 SERVICIO SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE MICROSWITCH DE CARRETE FRONTAL, 1.00 SERVICIO SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE VÁLVULA PARA TANQUES DE ALMACENAMIENTO DE AGUA, 1.00 SERVICIO CORRECCIÓN DE LÍNEA PARA ACTIVAR SISTEMA DE ALTO VACÍO DE CARRETE FRONTAL.	82,510.80	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIOS NÚMEROS TM/AUT/0102/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023 Y TM/AUT/0059/2023 DE FECHA 14 DE ENERO SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	82,510.80	0.00
002778	16/02/2023	87,811.00	16/02/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA REFERENCIA: 992023021616103403 E840	87,811.00	16/02/2023	6898E197-4898-4945-B083-2158FA087155	BERNARDO ACOSTA GONZALEZ	0.00	87,811.00	1.00 PZA ENFRIADOR DE ACEITE INTERNATIONAL ORIGINAL 656151, 2.00 PZA RETEN RUEDA TRASERA 8 BIRLOS, 2.00 PZA BALERO Y HULE DE CENTRO COMPLETO, 2.00 PZA JGO PERNOS DIRECCION NAVISTAR STD, 1.00 PZA TERMINAL DIRECCION DERECHA BARRA, 1.00 PZA TERMINAL DIRECCION IZQUIERDA BARRA, 1.00 PZA MANGUERA FLEXIBLE CON ABRAZADERA 22T270, 1.00 PZA MANGUERA HIDRAULICA 52-12 CON CONEXIONES, 1.00 PZA CAJA GRASERA 1/4 (100 PZAS), 1.00 PZA CAJA GRASERA 1/8 CURVAS (100 PZAS), 2.00 PZA ENGRASADORAS TIPO GALLINA PARA 16 KILOS, 1.00 PZA TAPA COMBUSTIBLE PLASTICO, 1.00 PZA FILTRO SECADOR COMPLETO CON VALVULA AD 9, 2.00 PZA JUNTA LATERAL 8 BIRLOS 3/4, 1.00 PZA BATERIA 17 PLACAS TORNILLO, 1.00 PZA JGO DE ZAPATA Y BALATA 4707 REMACHADA KIT DE FRENO, 1.00 PZA CUBETA GRASA BALERO LUBER 16 KG.	87,811.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO	3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022; 2 OFICIOS NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	87,811.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
004933	15/03/2023	127,800.00	15/03/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230315400140BETO 000420533480	127,800.00	16/02/2023	462888FD-50FB-4619-894D-9CDD088CB42A2	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	8,000.00	2.00 PIEZA LLANTAS MEDIDA 205 R16 C110-108R	127,800.00	<p>2.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>* LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO</p>	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE</p> <p>OFICIO TM/AUT/0129/2023 DE FECHA 23 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN.</p> <p>2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO</p> <p>BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p> <p>PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; 2 OFICIOS NÚMERO CAP/00038/2023 Y CAP/00069/2023 DE FECHAS 23 DE ENERO Y 13 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL COORDINADOR DE ALUMBRADO PÚBLICO Y DIRECTORA DE SERVICIOS BÁSICOS MUNICIPALES; 3 OFICIOS NÚMERO CLP/0065/2023, CLP/0080/2023 Y CLP/0091/2023 DE FECHAS 20, 27 Y 28 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL COORDINADOR DE LIMPIA PÚBLICA Y DIRECTORA DE SERVICIOS BÁSICOS MUNICIPALES; 4 COMPROBANTES FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIOS FISCALES 3471AA9A-1090-4884-9A83-013178D5714C, 37E7A82D-EFB4-4D2E-B332-ADD13D483680, 10209607-23C1-48D1-9272-A1E3D8ADB6DA Y FE500486-FD6D-46E3-88D1-385A6124D409 DE FECHAS 21, 22, 23 Y 21 DE FEBRERO DEL 2023</p>	127,800.00	0.00
							21/02/2023	3471AA9A-1090-4884-9A83-013178D5714C	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	8,000.00	2.00 PIEZA LLANTA 235/80R17 MASTERCRAFT WILDCAT					
							22/02/2023	37E7A82D-EFB4-4D2E-B332-ADD13D483680	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	8,200.00	2.00 PIEZA LLANTA 7.50-17 TORNEL JET TRAK MC C/C 10C					
							23/02/2023	10209607-23C1-48D1-9272-A1E3D8ADB6DA	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	20,800.00	2.00 PIEZA LLANTA 11R22.5 MAXWIND MAX 99 149/146 M 18PR, 2.00 PIEZA LLANTA 11R22.5 MAXWIND MAX 98 149/146 L 18PR.					
							06/03/2023	FE500486-FD6D-46E3-88D1-385A6124D409	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	82,800.00	6.00 PIEZA LLANTA 11R22.5 MAXWIND MAX 99 149/146 M 18PR DIRECCIONAL, 4.00 PIEZA LLANTA 11R22.5 FORLANDER FR811 149/146L 18PR LR H DIRECCIONAL, 6.00 PIEZA LLANTA 11R22.5 VGLORY CX22 TRACCION 148/145M 18C.					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
006766	04/04/2023	94,841.62	04/04/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230404400140BET 0000458044350	93,819.60	14/03/2023	645D6A58-FC5F-418E-9D2E-3BDA2E8B8078	AUSENCIO SIERRA JARQUIN	1,022.02	93,819.60	2.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION, BATERIA Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA FORD F-150, 1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA FORD F-150, 1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA NISSAN FRONTIER, 1.00 SERVICIO SERVICIO DE CAMBIO DE SUSPENSION QUE INCLUYE HORQUILLAS SUPERIOR, ROTULAS INFERIORES, TERMINAL Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA FORD F-150, ...1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION CAMBIO DE SUSPENSION (KIT) QUE INCLUYE HORQUILLAS SUPERIORES, ROTULAS INFERIORES Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA F-150.	94,841.62	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0178/2023 DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN. 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO * REPORTE FOTOGRÁFICO 3.- NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * PÓLIZA DE EGRESO * OFICIO NÚMERO TM/0315/2023 DE FECHA 15 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL * ACUSE DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES NÚMERO DE OPERACIÓN 528676799 DE FECHA 15 DE ABRIL DEL 2023 DEL EJERCICIO 2023 * TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 40326093 DE FECHA 18 DE MAYO DEL 2023 * PAPEL DE TRABAJO, CONCENTRADO DE LAS RETENCIONES DEL MES DE ABRIL 2023 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0101/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO 0345/DSPVM/2023 DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SEGURIDAD Y VIAL MUNICIPAL; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 24 DE FEBRERO DEL 2023 EL CUAL CARECE DE FIRMA DEL COORDINADOR DE RECURSOS MATERIALES; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO FISCAL 645D6A58-FC5F-418E-9D2E-3BDA2E8B8078 DE FECHA 14 DE MARZO DEL 2023 Y 3 COTIZACIONES	94,841.62	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
006779	04/04/2023	51,296.00	04/04/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM.18000245583	TRANSFERENCIA REFERENCIA: 9920230404203849 93P269	51,296.00	24/02/2023	B33016C1-AC7C-4E2E-ABE4-C543B13CBA39	BERNARDO ACOSTA GONZALEZ	0.00	2,900.00	1.00 PZA TUBO PASO AGUA MOTOR CUMMINS / MAX FORCE 1819765C1	51,296.00	<p>1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <ul style="list-style-type: none"> * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN. 	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0265/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN .</p> <p>2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO</p> <p>3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.</p> <p>CÉDULA DE OBSERVACIONES EN LA QUE INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO.</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ</p>	51,296.00	0.00
							24/02/2023	EDB831F8-49DC-48C1-B3BC-DC1BA781DE26	BERNARDO ACOSTA GONZALEZ	0.00	27,376.00	1.00 PZA KIT DE CLUTCH COMPLETO REFORZADO 1 3/4 FLECHA 896579C1					
							24/02/2023	C0E2317B-A38A-4E60-B8A5-82B2F2D49E24	BERNARDO ACOSTA GONZALEZ	0.00	13,520.00	2.00 PZA AMORTIGUADORES DELANTEROS 85924, 1.00 PZA JGO PERNOS DIRECCION NAVISTAR /INTERNATIONAL STD, 2.00 PZA TERMINAL DIRECCION DERECHA NAVISTAR(GRUESA), 4.00 PZA CINTA TEFLON TF.					
							27/02/2023	C3A081EF-43B3-4772-B20D-2FFECBD0AD4E	BERNARDO ACOSTA GONZALEZ	0.00	7,500.00	2.00 PZA BATERIA 17 PLACAS TORNILLO RORFORZADA (A CAMBIO CASCOS)					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
009435	12/05/2023	135,900.00	12/05/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 2023051240140BETO 000480855320	135,900.00	14/03/2023	DD8C67EF-875E-4363-9FE5-D140E89DD92F	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	4,700.00	2.00 PIEZA 195R14C TORNEL AMERICA CARGO 106/104P BC	135,900.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0159/2023 DE FECHA 30 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN. CÉDULA DE OBSERVACIONES, PLIEGO DE OBSERVACIONES 2023-OA/CPM/049/2024-PO-39 HOJA 7 DE 7 INFORMA QUE TODAS LAS OPERACIONES SON REGISTRADAS EN EL SISTEMA MUNICIPAL DE CONTABILIDAD ARMONIZADA (SIMCA), YA QUE DEBIDO AL GRAN VOLUMEN DE OPERACIONES ES IMPOSIBLE HACER FRENTE EN SU TOTALIDAD EN EL MOMENTO QUE SE GENERA EL GASTO. 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ	135,900.00	0.00
			27/03/2023					64B79A15-D6E9-4906-A869-4AFD7AC69A50	VICTOR HUGO ALONSO LEON	0.00	131,200.00	16.00 PIEZA LLANTA 265/70R17 MICHELIN DEFENDER LTX LT, 4.00 PIEZA LLANTA 255/65R17 MICHELIN PRIMACY SUV*.		1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN.	PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO CLP/0112/2023 DE FECHA 09 DE MARZO DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET FOLIO FISCAL DD8C67EF-875E-4363-9FE5-D140E89DD92F DE FECHA 14 DE MARZO DEL 2023; 2 OFICIOS NÚMERO DSPVM/0698/2023 Y 2566/DSPVM/2023 DE FECHAS 30 DE ENERO DEL 2023 Y 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023; 2 ACTAS DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHAS 25 DE MARZO Y 18 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 Y REPORTE FOTOGRÁFICO		



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
010993	05/06/2023	109,968.00	05/06/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTRO: 20230605400140BET 0000440174810	108,782.94	20/05/2023	34235849-5447-4E09-9C2E-5CB8F501F4C4	AUSENCIO SIERRA JARQUIN	1,185.06	108,782.94	1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA FORD F-150 CON NO ECO CRP-045 MOD. 2018 N/SERIE: 1FTEWCBLKE99615, 1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA FORD F-150 CON NO ECO CRP-050 MOD. 2019 N/S:1FTEWICB9KK01996.....1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA SERVICIO DE CAMBIO DE ENFRIADOR DE ACEITE, REPARACION DE CONEXIONES DE ENFRIAMIENTO, CAMBIO DE BATERIA, 1 TERMINAL DE BATERIA PARA CAMIONETA FORD F-150 CON NO ECO CRP-57 MOD. 2020 N/S:1FTEWICBBLKF13142, 1.00 SERVICIO SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION Y MANO DE OBRA SERVICIO DE CAMBIO DE SUSPENSION QUE INCLUYE IHORQUILLA SUPERIOR, 1 ROTULA INFERIOR PARA CAMIONETA FORD F-150 CON NO ECO CRP-048 MOD. 2019 N/S: 1FTEWICB5KFD39022	109,968.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL ENTERO ANTE LAS INSTANCIAS RESPECTIVAS.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0345/2023 DE FECHA 03 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO Y REPORTE FOTOGRÁFICO 3.- NO PRESENTO DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL ENTERO ANTE LAS INSTANCIAS RESPECTIVAS. * ANEXO DAM-FC-47 PRESENTA LA EVIDENCIA DEL PAGO * PÓLIZA DE EGRESO NÚMERO 006094 * OFICIO NÚMERO TM/0439/2023 DE FECHA 17 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL * ACUSE DE RECIBO DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN: JUNIO, NÚMERO DE OPERACIÓN 538227425, EJERCICIO 2023 FECHA DE PRESENTACIÓN 17 DE JULIO DEL 2023 * TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 41088831 DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023 * PAPEL DE TRABAJO RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE JUNIO DE 2023 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO 1167/DSPVM/2023 DE FECHA 03 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 Y 3 COTIZACIONES	109,968.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
019752	15/09/2023	175,924.32	15/09/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20230915400140BETO 000470940990	175,924.32	15/09/2023	C28917B5-2FA7-44B4-AF05-993567886C27	AUSENCIO SIERRA JARQUIN	1,916.44	175,924.32	1.00 SERV CAMBIO DE 1 JUEGO DE PLUMAS LIMPIA PARBRISAS QUE INCLUYE JUEGO DE LIMPIA PARABRISAS Y MANO DE OBRA A VEHICULO VOLKSWAGEN TIPO JETTA MOD 2018 NS 3VWIKIAJLJM2I1604, N 39, 1.00 SERV SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION (SIN BUJIAS), MANO DE OBRA DE CAMBIO DE BALATAS DELANTERAS, 2 HORQUILLAS SUPERIORES, 1 ROTULA INFERIOR, MANTENIMIENTO DE BATERIA (INCLUYE LIQUIDO PARA BATERIA), CAMBIO DE 1 JUEGO DE PLUMAS LIMPIA PARABRISAS Y MANO DE OBRA A CAMIONETA FORD F-150 N 55 NS 1FTEWICB7LKE01304 MOD. 2020.....1.00 SERV SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION (SIN BUJIA), CAMBIO DE BALATAS DELANTERAS, CAMBIO DE 1 JUEGO DE PLUMAS LIMPIA PARABRISAS Y MANO DE OBRA PARA CAMIONETA NISSAN FRONTIER NP-300 N 60 NS 3N6AD33A5NK830985 MOD. 2022, 1.00 SERV SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION, CAMBIO DE 1 JUEGO DE PLUMAS LIMPIA PARABRISAS Y MANO DE OBRA A CAMIONETA EXPRESS VAN BLANCA CHEVROLET NS 1GCZG9CG3F1117011 MOD. 2015.	175,924.32	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * NO PRESENTO DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL ENTERO ANTE LAS INSTANCIAS RESPECTIVAS.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0399/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO 3.- NO PRESENTO DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA DEL ENTERO ANTE LAS INSTANCIAS RESPECTIVAS. * ANEXO DAM-FC-47 PRESENTA LA EVIDENCIA DEL PAGO * PAPEL DE TRABAJO RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2023 PÓLIZA DE EGRESO NÚMERO 009224 * ACUSE DE RECIBO DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES PERIODO DE LA DECLARACIÓN: SEPTIEMBRE, NÚMERO DE OPERACIÓN 551009668, EJERCICIO 2023 FECHA DE PRESENTACIÓN 17 DE OCTUBRE DEL 2023 * OFICIO NÚMERO DE/6323/2023 DE FECHA 18 DE OCTUBRE DEL 2023 QUE CARECE DE FIRMAS Y SELLO * TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 42188838 DE FECHA 18 DE OCTUBRE DEL 2023. 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL; OFICIO NÚMERO 2000/DSPVM/2023 DE FECHA 12 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SEGURIDAD PÚBLICA Y VIAL MUNICIPAL; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 24 DE JULIO DEL 2023 CARECE DE FIRMA Y SELLO DEL COORDINADOR DE RECURSOS MATERIALES	175,924.32	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
024696	28/11/2023	86,883.00	28/11/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM. 18000207237	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20231129400140BET0 000436315570	86,883.00	06/11/2023	E3C77994-4AFE-478D-92AA-11FB69D84934	LUIS NARNO JIMENEZ GARCIA	-	86,883.00	1.00 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE CLUTH (KIT DE CLUTH Y BOMBA SUPERIOR DE CLUTH), 1.00 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE AFINACIÓN COMPLETA SERVICIO DE FRENOS Y SUSPENSIÓN (BUJÍAS FILTRO DE AIRE FILTRO DE ACEITE ACEITE DE MOTOR BALATAS TRASERAS Y DELANTERAS), 1.00 UNIDAD DE SERVICIO SERVICIO DE AJUSTE DE MOTOR (KIT DE PISTONES KIT DE ANILLOS METALES DE BIELA METALES DE CENTRO KIT DE JUNTAS BOMBA DE ACEITE FILTRO DE ACEITE Y ACEITE DE MOTOR.	86,883.00	1.- NO PRESENTÓ DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0644/2023 DE FECHA 20 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ PÓLIZA DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/0110/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL	86,883.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: RAMO 33, FONDO IV, FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN-DF.)

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-47-SOL-46

RESULTADO: AF-48

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			BANCO				COMPROBANTE						IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	RET. DE 1.25% DE ISR	IMPORTE	CONCEPTO					
026340	22/12/2023	174,000.00	22/12/2023	BANCO SANTANDER MEXICO SA CTA NUM.18000245583	TRANSFERENCIA CLAVE DE RASTREO: 20231222400140BETO 000453017040	172,125.00	30/11/2023	102DFA52-3CE5-47E2-96FB-79612EDE3E29	AUSENCIO SIERRA JARQUIN	1,875.00	172,125.00	1.00 SERV SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION, CAMBIO DE MAZA DELANTERA LADO IZQUIERDO, BUJES DE BARRA ESTABILIZADORA, TERMINAL LADO DERECHO, CAMBIO DE ACEITE DE DIFERENCIAL, CONEXIÓN DE MANGUERA DE REFRIGERANTE Y MANO DE OBRA A CAMIONETA FORD F-150 MOD 2017 NO 42 CON N/S IFTEWIC8HKD04885, ..1.00 SERV SERVICIO DE AFINACION QUE INCLUYE KIT DE AFINACION, INSTALACION DE AMORTIGUADOR LADO DERECHO, CAMBIO DE BALATAS DELANTERAS, TRASERAS, 2 HORQUILLAS SUPERIORES] ROTULA INFERIOR LADO IZQUIERDO, CAMBIO DE ACEITE A DIFERENCIAL, FOCO DE FARO DELANTERO Y MANO DE OBRA A CAMIONETA FORD F-150 MOD 2020 NO 56 N/S IFTEWICB2LK13122	174,000.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0585/2023 DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE REPARACIÓN 2.- LAS BITÁCORAS DE MANTENIMIENTO EN LAS QUE SE DEMUESTRE QUE LAS REFACCIONES ADQUIRIDAS FUERON COLOCADAS EN LOS EQUIPOS DE TRANSPORTE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO * REPORTE FOTOGRÁFICO Y BITÁCORA DE MANTENIMIENTO 3.- NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE * ANEXO DAM-FC-47 PRESENTA LA EVIDENCIA DEL PAGO * PÓLIZA DE EGRESO NÚMERO 000925 * OFICIO NÚMERO SH/018/2024 DE FECHA 23 DE ENERO DEL 2024 SUSCRITO PO EL SINDICO HACENDARIO * ACUSE DE RECIBO DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES TIPO DE DECLARACIÓN: COMPLEMENTARIA, PERIODO DE LA DECLARACIÓN: DICIEMBRE, NÚMERO DE OPERACIÓN 566296449, EJERCICIO 2023 FECHA DE PRESENTACIÓN 23 DE ENERO DEL 2024 * OFICIO NÚMERO DE/0483/2024 DE FECHA 08 DE FEBRERO DEL 2024 QUE CARECE DE FIRMAS Y SELLO TRANSFERENCIA NÚMERO DE OPERACIÓN 43480136 DE FECHA 08 DE FEBRERO DEL 2024 * PAPEL DE TRABAJO RETENCIONES Y ENTERO DE ISR A TERCEROS PROVEEDORES DEL MES DE DICIEMBRE DE 2023	174,000.00	0.00	
TOTAL		\$1,126,934.74				\$1,122,852.66				\$5,998.52	\$1,122,852.66		\$1,126,934.74		\$1,126,934.74	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-48-SOL-47

RESULTADO: AF-49

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
004843	14/03/2023	41,470.00	001820	14/03/2023	41,470.00	14/03/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE CUENTA NÚMERO 18000207237	41,470.00	08/02/2023	be4c948b-g95b-4132-b259-6a7c5df54c2b	BERNABE ARELLANO SANTANA	41,470.00	55 UNIDAD DE SERVICIO DE REPARACION DE CARRITOS. SERVICIOS DE HERRERÍA	41,470.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0183/2023 DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: SESIÓN EXTRAORDINARIA DE CABILDO NÚMERO 65/2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0100/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023.	41,470.00	0.00
009496	15/05/2023	188,553.36	003930	15/05/2023	188,553.36	15/05/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000252839	188,553.36	26/04/2023	36EC59F1-2B19-490D-AFC2-51BC4858E19C	HIDRAULICA G S	188,553.36	1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACCION DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE CON TUBERIA DE COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO; 1 SERVICIO REHABILITACION DE MOTOR N SUMERGIBLE MCA ALTAMIRA "SERIE X" O SIMILAR DE 75 HP CON EMBOBINADO PARA ALTA TEMPERATURA DE 8" DE DIAMETRO; 1 SERVICIO REHABILITACION DE BOMBA N SUMERGIBLE TOTALMENTE EN ACERO INOXIDABLE MCA ALTAMIRA MOD 53-3 2a DE 60 HP; 1 SERVICIO MANIOBRAS DE INSTALACION DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE CON TUBERIA DE COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO	188,553.36	1.- NO PRESENTA LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0294/2023 DE FECHA 06 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-HIDROCARBUROS-012/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	188,553.36	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-48-SOL-47

RESULTADO: AF-49

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
012143	22/06/2023	193,075.74	005124	22/06/2023	193,075.74	22/06/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000252839	193,075.74	29/05/2023	F4000ABD-0302-4D81-B06A-46A83CD87A52	HIDRAULICA G S	193,075.74	1 SERVICIO INSTALACION DE KIT DE EMPALME PARA CABLE PLANO SUMERGIBLE EXTRAFORRADO MCA CONDELMEX CAL 3X1/0 AWG; 1 SERVICIO INSTALACION DE ARRANCADOR A TENSION REDUCIDA MCA SIEMENS TIPO AUTO TRANSFORMADOR CON INTERRUPTOR TERMO MAGNETICO INTEGRADO CON RANGO DE AMPERAJE DE 50 A 130 AMPS; 1 SERVICIO INSTALACION DE 80 MTS CABLE PLANO SUMERGIBLE MCA CONDELMEX EXTRAFORRADO PARA 1000 VOLTS CAL 1/0 AWG 3 HILOS	193,075.74	* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO NÚMERO TM/AUT/0296/2023 DE FECHA 06 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. 2- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO Y SELLADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO DE SERVICIOS MSJBTO-20184-AD-DIDROCARBUROS-015/2023 DE FECHA 28 DE MARZO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO APA/152/2023 DE FECHA 06 DE MARZO DEL 2023 RELATIVO A LA SOLICITUD; OFICIO NÚMERO APA/500/2023 DE FECHA 21 DE ABRIL DEL 2023 RELATIVO AL REPORTE DE ACTIVIDADES Y VOLUMEN NÚMERO CIENTO NOVENTA Y UNO	193,075.74	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-48-SOL-47

RESULTADO: AF-49

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
014581	18/07/2023	77,573.38	006141	18/07/2023	77,573.38	18/07/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000252839	77,573.38	21/06/2023	07D19D45-DFCF-406D-992C-4D82F022F4BF	HIDRAULICA G S	77,573.38	1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACION DE EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL CON COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO; 1 SERVICIO MANIOBRAS DE INSTALACION DE EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL CON COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO; 1 SERVICIO MANTENIMIENTO GENERAL A EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL DE 50 HP, INCLUYE LIMPIEZA, CAMBIO DE BUJES, CHEQUEO DE FLECHAS INTERMEDIAS CON COPLES	77,573.38	NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0414/2023 DE FECHA 21 DE JUNIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	77,573.38	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-48-SOL-47

RESULTADO: AF-49

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
018861	05/09/2023	154,300.00	007843	05/09/2023	154,300.00	05/09/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO CUENTA NÚMERO 18000252839	154,300.00	16/08/2023	CA29F9A9-4C83-4FAF-ACCB-CBBDD04DEBC9	HIDRAULICA G S	183,999.00	154,300.00	154,300.00	<p>1- SERVICIO TRABAJOS DE DESMONTAJE DE ESTRUCTURA METALICA A BASE DE BARILLA SOLDADA CON MALL CICLONICA, 1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACCION DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE DE 7.5 HP CON COLUMNA DE 3" DE DIAMETRO, 1 SERVICIO TRABAJOS DE LIMPIEZA MECANICA DE POZO PROFUNDO A BASE DE CEPILLADO Y PISTONEO EN ADEME HASTA 12" DE DIAMETRO, INCLUYE APLICACIÓN DE DISPERSOR DE ARCILLAS, 1 SERVICIO TRABAJOS DE LIMPIEZA DE POZO PROFUNDO CON EQUIPO NEUMATICO DE 185 PCM, INCLUYE APLICACIÓN DE DISPERSOR DE ARCILLA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCION, 1 SERVICIO REVISION DE POZO PROFUNDO CON CAMARA SUBACUATICA DE VIDEO DESDE EL BROCAL HASTA LA PROFUNDIDAD TOTAL PARA VERIFICAR LAS CONDICIONES DE LA CAPTACION, 1 SERVICIO DESARROLLO Y AFORO De 48H CON BOMBA VERTICAL TIPO TURBINA PROPULSADO CON EQUIPO DE COMBUSTION INTERNA DE 120 HP CON COLUMNA DE 4" DE DIAMETRO HASTA 120 MTS DE LONGITUD</p> <p>1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL RESULTADO FINAL DEL SERVICIO CONTRATADO</p>	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0511/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO Y SELLADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJ8TO-20184-AD-HIDROCARBUROS-032/2023 DE FECHA 14 DE AGOSTO DEL 2023</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL RESULTADO FINAL DEL SERVICIO CONTRATADO: * OFICIO NÚMERO APA/741/2023 DE FECHA 16 DE AGOSTO DEL 2023 RELATIVO AL REPORTE DE ACTIVIDADES * ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 16 DE AGOSTO Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO APA/739/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023</p>	154,300.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-48-SOL-47

RESULTADO: AF-49

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
022554	24/10/2023	189,140.32	009510	24/10/2023	189,140.32	24/10/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO CUENTA NÚMERO 18000252839	189,140.32	05/10/2023	5F539691-293F-4BF7-BE67-AC6CF8CAC79F	HIDRAULICA G S	189,140.32	1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACCION DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE , CON TUBERIA DE COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO, 1 SERVICIO REHABILITACION DE MOTOR N SUMERGIBLE MCA ALTAMIRA "SERIE RT " O SIMILAR DE 100 HP CON EMOBINADO PARA ALTA TEMPERATURA DE 8" DE DIAMETRO, 1 SERVICIO REHABILITACION DE BOMBA N SUMERGIBLE TOTALMENTE EN ACERO INOXIDABLE MCA ALTAMIRA MOD 53-3 2a DE 60 HP, 1 SERVICIO MANIOBRAS DE INSTALACION DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE , CON TUBERIA DE COLUMNA DE 8" DE DIAMETRO, 1 SERVICIO INSTALACION DE KIT DE EMPALME PARA CABLE PLANO SUMERGIBLE EXTRAFORRADO MCA CONDELMEX CAL 3X1/0 AWG, 1 SERVICIO CHEQUEO SISTEMA DE TIERRA FISICA DE 100 MTS CABLE THW CAL 8 AWG DE UN MOTOR SUMERGIBLE DE 100 HP	189,140.32	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0623/2023 DE FECHA 04 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO DEBIDAMENTE FIRMADO Y SELLADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-HIDROCARBUROS-038/2023 DE FECHA ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO APA/861/2023 DE FECHA 06 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO APA/935/2023 DE FECHA 04 DE OCTUBRE DEL 2023	189,140.32	0.00
TOTAL		\$844,112.80			\$844,112.80			\$844,112.80				\$873,811.80		\$844,112.80		\$0.00		

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-49-SOL-48

RESULTADO: AF-50

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51351-3572 MANTENIMIENTO DE PLANTAS E INSTALACIONES PRODUCTIVAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
003091	22/02/2023	76,502.37	001051	22/02/2023	76,502.37	22/02/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000219785	76,502.37	08/02/2023	7560C5FF-F4F1-4510-81BA-F2A4CD633177	HIDRAULICA G S	76,502.37	1 SERVICIO TRABAJOS DE LIMPIEZA DE POZO PROFUNDO CON EQUIPO NEUMÁTICO DE 185 PCM, INCLUYE APLICACIÓN DE DISPERSOR DE ARCILLA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN; 1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACCIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE DE 5 HP 230 VOLTS CON TUBERÍA DE COLUMNA DE 2 A 3" DE DIÁMETRO; 1 SERVICIO REHABILITACIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE, DE 5 HP, TOTALMENTE EN ACERO INOXIDABLE, INCLUYE CAMBIO DE PIEZAS DE DESGASTE; 1 SERVICIO MANIOBRAS DE INSTALACIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO SUMERGIBLE DE 5 HP 230 VOLTS CON TUBERÍA DE COLUMNA DE 2 A 3" DE DIÁMETRO.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0104/2023 DE FECHA 16 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS. 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	X	---
003405	24/02/2023	64,644.48	001166	24/02/2023	64,644.48	24/02/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000219785	64,644.48	13/02/2023	1E6A3FD9-F5B7-4BDC-B689-6FA9423B8C15	HIDRAULICA G S	64,644.48	1 SERVICIO MANIOBRAS DE EXTRACCIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL CON COLUMNA DE 8" DE DIÁMETRO; 1 SERVICIO MANIOBRAS DE INSTALACIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL CON COLUMNA DE 8" DE DIÁMETRO; 1 SERVICIO MANTENIMIENTO GENERAL A EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL DE 50 HP, INCLUYE LIMPIEZA, CAMBIO DE BUJES, CHEQUEO DE FLECHAS INTERMEDIAS CON COPLES	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0106/2023 DE FECHA 18 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO Y OFICIO NÚMERO PM/098/2023	X	---



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: CONVENIOS FEDERALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-49-SOL-48

RESULTADO: AF-50

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
SUB-SUBCUENTA: 51351-3572 MANTENIMIENTO DE PLANTAS E INSTALACIONES PRODUCTIVAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO				
007686	18/04/2023	34,475.18	003149	18/04/2023	34,475.18	18/04/2023	BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000252839	34,475.18	01/04/2023	05816799-7753-454B-91AF-6F4EB2F38DB0	RODOLFO CARMONA PEREZ	34,475.18	3 PZA BALEROS RADIALES 2108-18SE NJ210ECJ; 6 PZA BALEROS RADIALES 5210 CD3; 3 PZA BALEROS RADIALES 6210 SKF; 6 PZA RETENES RADIALES; 6 PZA TUBO DE SILICON.	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0269/2023 DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO NÚMERO PM/098/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	X	---
TOTAL		\$175,622.03			\$175,622.03			\$175,622.03				\$175,622.03			-	-	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-50-SOL-49

RESULTADO: AF-51

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3582 SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
002763	16/02/2023	185,020.00	000912	16/02/2023	630,007.60	16/02/2023	630,007.60	07/02/2023	6EAAFAED-9186-43D6-BA5F-112904E07E79	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	608,466.40	1,008.00 M3 GRAVA, 116.00 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	185,020.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	185,020.00	0.00
006751	04/04/2023	95,700.00	002725	04/04/2023	189,799.20	04/04/2023	189,799.20	22/03/2023	EF9C5374-9788-4A29-BACE-24BC0DB8EADI	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	153,015.60	182 M3 GRAVA, 48 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	95,700.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y OFICIO NÚMERO PM/0108/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	95,700.00	0.00
								28/03/2023	D587CB2A-F150-4636-828C-CEC1256469DA	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	36,783.60	42 M3 GRAVA, 12 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-50-SOL-49

RESULTADO: AF-51

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3582 SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
007634	18/04/2023	44,660.00	003110	18/04/2023	88,769.00	18/04/2023	88,769.00	11/04/2023	88789DB5-B510-4C27-822E-5C7B1972B879	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	88,769.00	105 M3 GRAVA, 28 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	44,660.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022	44,660.00	0.00
015009	25/07/2023	108,460.00	006343	25/07/2023	334,103.20	25/07/2023	334,103.20	11/07/2023	C8638F98-1270-45A0-AB7F-7481B6854AFA	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	110,200.00	175 M3 GRAVA, 20 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	108,460.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022	108,460.00	0.00
								18/07/2023	977B166E-9038-49F3-9FC2-CBA95FF6CFAF	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	223,903.20	343 M3 GRAVA, 48 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-50-SOL-49

RESULTADO: AF-51

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3582 SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
016539	08/08/2023	51,040.00	006864	08/08/2023	126,277.60	08/08/2023	126,277.60	25/07/2023	1CC4CD23-B45B-4F09-93C0-AA3CD2844A9	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	126,277.60	168 M3 GRAVA, 32 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	51,040.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022	51,040.00	0.00
017948	24/08/2023	82,940.00	007414	24/08/2023	269,143.20	24/08/2023	269,143.20	01/08/2023	698F7298-325C-4C81-AF5D-4D1DB9D66337	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	104,695.80	154 M3 GRAVA, 24 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	82,940.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN ORDINARIA 01/2023 DE FECHA 04 DE ENERO DEL 2023 EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL MEDIANTE ADJUDICACIÓN DIRECTA HASTA POR LA CANTIDAD DE \$6,000,000.00 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022	82,940.00	0.00
								11/08/2023	316070EA-08C9-4CD1-8C30-AAEC65809E1A	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	164,447.40	273 M3 GRAVA, 28 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-50-SOL-49

RESULTADO: AF-51

CUENTA: 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUBCUENTA: 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

SUB-SUBCUENTA: 51351-3582 SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA													ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237		COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
021189	10/10/2023	57,420.00	008884	10/10/2023	232,017.40	10/10/2023	232,017.40	22/09/2023	DCB0ADA2-A6CA-4F81-BD44-DC38DBBA0318	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	68,648.80	112 M3 GRAVA, 12 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES	57,420.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO APA/079/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 MEDIANTE EL CUAL SE JUSTIFICAN CON EL PROVEEDOR UNICO * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-CA-AD-IF-001/2023 DE FECHA 26 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: POLIZA DE DIARIO Y SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL	57,420.00	0.00	
								28/09/2023	2F90F4AB-9D6E-41C2-A8C4-8F5C85610FC9	INGENIERIA Y ARQUITECTURA XIMA	163,368.60	280 M3 GRAVA, 24 SERVICIO ACARREO DE MATERIALES					
TOTAL		\$625,240.00			\$1,870,117.20		\$1,870,117.20						\$625,240.00		\$625,240.00	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-5I-SOL-50

RESULTADO: AF-52

CUENTA: 5136 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD

SUBCUENTA: 51361 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD

SUB-SUBCUENTA: 51361-3611 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE							OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN 1.25 % RESICO	TOTAL	CONCEPTO				
008654	28/04/2023	34,800.00	003542	28/04/2023	34,425.00	28/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230428400140BET0000 466759800	34,425.00	25/04/2023	A5562773-ABDF-4564-B2IE-41212F473C38	LAZARO RODRIGUEZ CORRALES	23,200.00	250.00	22,950.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SPOT Y PERIFONEO	<p>1.- LA SOLICITUD DE NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN: OFICIO NÚMERO 120/2023 DE FECHA 02 DE ABRIL DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL</p> <p>2.- NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * LA SOLICITUD DE NECESIDAD PARA SU CONTRATACIÓN * NO ACREDITÓ EL ENTERO DE LA RETENCIÓN ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET</p>	X	---	
									25/04/2023	446C9D5F-9407-4262-9AE7-FF4228B615AB	LAZARO RODRIGUEZ CORRALES	11,600.00	125.00	11,475.00	1 UNIDAD DE SERVICIO SPOT Y PERIFONEO				
TOTAL		\$34,800.00			\$34,425.00			\$34,425.00				\$34,800.00	\$375.00	\$34,425.00			-	-	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE					
001852	31/01/2023	115,368.17	000544	31/01/2023	115,368.17				05/01/2023	9E83EF3D-A5DE-49BC-AZEB-ABE330485D9B	NUEVA WAL MART DE MEXICO	7,920.00	0.00	0.00	7,920.00	80 PZAS 45/500ML AGUA	<p>1.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD DE LOS BIENES Y SERVICIOS: OFICIO NÚMERO DIF/015/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 QUE CONTIENE LA SOLICITUD SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL MEDIANTE EL CUAL LE SOLICITA LA COMPRA DE JUGUETES Y CUBRIR EL EVENTO DÍA DE REYES EL 06 DE ENERO DEL 2023</p> <p>2.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE OFICIO TM/AUT/0033/2023 DE FECHA 03 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN Y COMPRA DE LOS SERVICIOS Y BIENES</p> <p>3.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN CUADROS COMPARATIVOS DE LOS PROVEEDORES</p> <p>4.- NO SE IDENTIFICA EL PAGO EN LOS ESTADOS DE CUENTA PRESENTADOS TRANSFERENCIA BANCARIA POR LA CANTIDAD DE \$117,574.50</p> <p>5.- CFDI CON FOLIO FISCAL 4FA5A820-DDD0-B1C7077D51EC CANCELADO CON FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET CON FECHA DE EMISIÓN DEL 06 DE JULIO DEL 2024</p> <p>6.- CFDI CON FOLIO FISCAL FEAFA4205-F383-4800-B803-0B28D2F5CC5B CANCELADO CON FECHA 24 DE ENERO DEL 2023 COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET CON FECHA DE EMISIÓN DEL 24 DE ENERO DEL 2023</p> <p>7.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: SESIÓN EXTRAORDINARIA NÚMERO 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y; OFICIO NÚMERO PM/010/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023</p>	115,368.17	0.00	
						09/01/2023	4FA5A820-DDD0-4015-B502-B1C7077D51EC	OPERADORA TUXTEPECANA DE HOTELES	720.00	0.00	0.00	720.00	1 SERVICIO HOSPEDAJE DEL 06 AL 07 DE ENERO DEL 2023 DEL PROMOVEDOR MEGA KENIA							
						09/01/2023	AEA7A546-B315-453F-BCF9-204E0973CCA1	MARIA SOLEDAD DE LA IGLESIA URTIAGA	1,885.00	0.00	0.00	1,885.00	1 SERVICIO CONSUMO DE ALIMENTOS							
						10/01/2023	AAAI1974-4043-4A82-ACAC-9CEF2AEF286E	MARIA EUGENIA XIMENEZ DE SANDOVAL FREGOSO	1,600.00	0.00	0.00	1,600.00	1 ROSCAS PARA EL DIA DE REYES.							
						11/01/2023	AAAID171-1777-4484-8FD1-78922A847CB7	KENIA PATRICIA JIMENEZ RUIZ	19,348.50	0.00	208.50	19,140.00	1 SERVICIO EVENTO DIA DE REYES							
						13/01/2023	AAAIEA0-DD9E-4C65-B8ED-9FB58A7056C6	JORGE GOMEZ DOMINGUEZ	36,000.00	0.00	0.00	36,000.00	1 PZA PAQUETE DE JUGUETES VARIOS							
						14/01/2023	AAAI2276-91A0-45A3-ADBA-5041EAC8E349	JOSE ANTONIO ACOSTA SCARPETT	10,440.00	0.00	0.00	10,440.00	20 PZA PIÑATAS, 5 PZA PIÑATAS							
						13/01/2023	FEAF4205-F383-4800-B803-0B28D2F5CC5B	CHRISTIAN GARCIA HERNANDEZ	9,802.00	0.00	0.00	9,802.00	1 SERVICIO IMPRESION DE LONA DE 9 X 3 MTS CON INSTALACIONES, 6 PZAS IMPRESION DE VINILES DE 1 X 50 CON INSTALACION							
						30/01/2023	AAAI391D-DC1E-4C07-BB9E-475F08E96C8B	JORGE GOMEZ DOMINGUEZ	24,361.16	0.00	0.00	24,361.16	1 PZA PAQUETE DE JUGUETES VARIOS							
						17/01/2023	7FC82C8B-E618-4626-B1D1-AEFD825441E2	MARIA EUGENIA DEL CARMEN BALDERAS OLIVO	3,854.44	354.43	0.00	3,500.01	1 SERVICIO ANIMACIÓN DE EVENTO							



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
005423	21/03/2023	63,800.00	002078	21/03/2023	63,112.50	21/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202303224001408BET 0000436970840	63,112.50	14/03/2023	109FAB84-1AB7-417B-AC6E-6996FDF20BE	IRMA PACHECO SALOMON	63,800.00	0.00	687.50	63,112.50	1 SERVICIO DE BANQUETE DEL DIA 02 DE ENERO 2023 CON FESTEJO DEL DIA DEL POLICIA	63,800.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO : ORDEN DE TRABAJO NÚMERO 357 EN EL QUE SE AUTORIZA EL SERVICIO DE BANQUETE DEL DIA 02 DE ENERO DEL 2023 POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FIRMADO Y SELLADO 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO CON FIRMA Y SELLO DE LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO DE SERVICIO NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-020/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DE 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DSPVM/03396/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y REPORTE FOTOGRÁFICO	63,800.00	0.00
005657	23/03/2023	76,560.00	002168	23/03/2023	75,735.00	23/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 99202303231956024 10957	75,735.00	11/03/2023	AAAIF7F7-85D3-4844-97F4-78CFD9CA8393	MATEO TEMIX MERLIN	54,520.00	0.00	587.50	53,932.50	1 SERVICIO RENTA DE 4 PANTALLAS LEDS DE 50 PARA EL EVENTO DE GOBIERNO MUNICIPAL SEDENA LOS DIAS 9, 10, 11 Y 12 DE MARZO EN LA UNIDAD DEPORTIVA	76,560.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: ORDENES DE TRABAJO NÚMERO 358, 359 Y 360 EN LAS QUE SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS DE RENTA DE PANTALLAS, CARPAS Y ENTARIMADO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO CON FIRMA Y SELLO DE LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * CONTRATO ABIERTO NÚMERO MSJBTO-20184-CA-AD-IF-004/2023 DE FECHA 06 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO NÚMERO PM/016/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DDB/0127/2023 DE FECHA 07 DE MARZO DEL 2023; REPORTES FOTOGRÁFICOS; OFICIO NÚMERO DA/0404/2023 DE FECHA 15 DE MARZO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DDB/0135/2023 DE FECHA 07 DE MARZO DEL 2023 Y OFICIO NÚMERO DDB/0136/2023 DE FECHA 10 DE MARZO DEL 2023	76,560.00	0.00
									11/03/2023	AAA144AA-1B09-4C2C-8713-529689CC9473	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE TRES CARPAS PARA EL EVENTO DE GOBIERNO MUNICIPAL SEDENA LOS DIAS 9, 10, 11 Y 12 DE MARZO EN LA UNIDAD DEPORTIVA					
									11/03/2023	AAA14CFA-860C-4FBB-ABCA-C4DA7EE1567	MATEO TEMIX MERLIN	12,760.00	0.00	137.50	12,622.50	1 SERVICIO RENTA DE ENTARIMADO PARA EL EVENTO DE GOBIERNO MUNICIPAL SEDENA EL DIA 11 DE MARZO EN EL PARQUE MIGUEL HIDALGO					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA								
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO				
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO			
007031	11/04/2023	2,176,108.05	002884	11/04/2023	2,320,000.00	11/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230411400140BETO 000469856740	2,320,000.00										2,176,108.05	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DEL SERVICIO: SESIÓN EXTRAORDINARIA 03/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * OFICIO NÚMERO DA-CA/04/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, EN EL QUE JUSTIFICA CONTRATAR SERVICIOS ARTÍSTICOS MEDIANTE LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, ANEXANDO 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-098/2023 POR EL IMPORTE DE \$4,640,000.00 * EL PROCEDIMIENTO DE REPORTES FOTOGRÁFICOS REFERENTE A LOS EVENTOS REALIZADOS ADEMÁS ANEXAN DIRECCIÓN DE URL PARA CONSULTA DE LOS MISMOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO, OFICIO NÚMERO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DDETYMA/FCJ/0013/2023 DE FECHA 25 DE ENERO DEL 2023; CIRCULAR CA/05/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023; OFICIO NÚMERO DA/0569/2023 DE FECHA 03 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y ORDEN DE TRABAJO 356	4,640,000.00	0.00			
		2,463,891.95																2,463,891.95				4,640,000.00	0.00	
			001862	15/03/2023	2,320,000.00	15/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230315400140BET 0000420533490	2,320,000.00																

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
007274	14/04/2023	1,044,000.03	002982	14/04/2023	1,044,000.03	14/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230414400140BET 0000454236770	1,044,000.03	13/04/2023	E5030DB5-5C36-49DC-A9E0-A6BE4DCA8C97	PROMOTORA DE EVENTOS MUSICALES JANUAR	1,044,000.03	0.00	0.00	1,044,000.03	9 SERVICIO TRANSPORTACION AEREA DE TALENTO Y MUSICOS, 9 SERVICIO TRANSPORTACION TERRESTRE TALENTO Y MUSICOS, 36 SERVICIO TRANSPORTACION TERRESTRE STAFF, 5 SERVICIO HOSPEDAJE DE TALENTO, 36 SERVICIO HOSPEDAJE MUSICOS Y STAFF, 52 SERVICIO VIATICOS PARA PERSONAL, 3 SERVICIO SCOUTING, 1 SERVICIO ACONDICIONAMIENTO DE CAMERINOS, 1 SERVICIO TRANSPORTE O TRASLADO DE MATERIAL DE PRODUCCION, 1 SERVICIO CATERING (PERSONAL PARA MONTAJE ATENCION Y DESMONTAJE DE CAMERINOS ALIMENTOS TRANSPORTACION), 1 SERVICIO PLANTA DE LUZ PARA CAMERINOS Y BACKSTAGE, 1 SERVICIO BAÑOS PORTATILES VIP, 250 METRO COLOCACION DE 250 METROS DE VALLA HEAVY	1,044,000.03	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS * PRESENTA CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚM. MSJBTO-20184-AD-IF-184/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DEL 2023 QUE CARECE DE FIRMAS POR PARTE DE PRESIDENTE MUNICIPAL, SINDICO HACENDARIO Y POR PARTE DEL PROVEEDOR PROMOTORA DE EVENTOS MUSICALES JANUAR S. DE R.L. DE C.V.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN EXTRAORDINARIA 03/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 MEDIANTE LA CUAL SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-184/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DEL 2023 POR LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRÁFICOS DEL EVENTO REALIZADO, ADEMÁS ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 22 DE ABRIL DEL 2023 REFERENTE AL SERVICIO CONTRATADO 4.- PRESENTA CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚM. MSJBTO-20184-AD-IF-184/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DEL 2023 QUE CARECE DE FIRMAS POR PARTE DE PRESIDENTE MUNICIPAL, SINDICO HACENDARIO Y POR PARTE DEL PROVEEDOR PROMOTORA DE EVENTOS MUSICALES JANUAR S. DE R.L. DE C.V. 5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO, OFICIO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023 Y OFICIO OA/0670/2023 DE FECHA 14 DE ABRIL DEL 2023	1,044,000.03	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: CA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
007311	14/04/2023	183,000.00	002997	14/04/2023	183,000.00	14/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230414400140BET 0000454475300	183,000.00	05/04/2023	1F142E0D-46FB-40EC-8203-BAAC18BCDA06	ERNESTO AARON CALVA SILVA	366,000.00	0.00	0.00	366,000.00	1 SERVICIO 10 GLOBOS DE EXHIBICIÓN Y ELEVACION EN GLOBO AEROSTATICO PARA LAS FIESTAS DE LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA	183,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE 10 GLOBOS AEROSTÁTICOS PARA EL FESTIVAL DE GLOBOS 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-176/2023 DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 * PEDIDO NÚMERO 888 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDEYMA/FCO/68/2023 DE FECHA 21 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA-CA/08/2023 DE FECHA 02 DE ABRIL DEL 2023; CIRCULAR CA/09/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023; REPORTES FOTOGRÁFICOS Y COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET	183,000.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
007666	18/04/2023	147,088.00	003123	18/04/2023	145,503.00	18/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 99202304181923556 86105	145,503.00	12/04/2023	AAA10D91-4D71-48B5-AF9F-5B3AC40136A	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE SONIDO PARA LA SONORIZACION DEL MARATON DE GRUPOS FOLKLORICOS EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE HIDALGO EL DIA SABADO 15 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 18:00 HORAS	147,088.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: ORDENES DE TRABAJO EN LAS QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS NÚMEROS 586, 587, 584, 590 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * COTIZACIONES Y CUADROS COMPARATIVOS * CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMEROS MSJBT0-20184-AD-IF-191/2023; MSJBT0-20184-AD-IF-192/2023 3.- EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS EVENTOS Y TRABAJOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO PM/012/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DA/0643/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIO DDETYMA/fcd/73/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0644/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DA/0641/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DDETYMA/fcd/15/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0646/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DDETYMA/fcd/75/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023 Y OFICIO DA/0647/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023	147,088.00	0.00
									12/04/2023	AAA1903A-8B2C-4FDC-9BE0-76FF559CD68B	MATEO TEMIX MERLIN	8,120.00	0.00	87.50	8,032.50	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION DE ILSE NOLASCO Y PEDRO MUÑOZ EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN LA PLAZA COMERCIAL EL DIA MIERCOLES 19 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 16:00 HORAS					
									11/04/2023	AAA190ED-ABA2-4DEC-A2A7-0EC98630C818	MATEO TEMIX MERLIN	25,288.00	0.00	272.50	25,015.50	1 SERVICIO PRESENTACION DE CLASES DE ZUMBA CON EL INSTRUCTOR PEDRO CAMACHO EN EL EVENTO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD 2023 QUE SE LLEVARA A CABO EL DIA MIERCOLES 19 DE ABRIL EN EL PARQUE BENITO JUAREZ					
									12/04/2023	AAA18438-2332-4C81-9EFB-4A8A086E388D	DIANA RODRIGUEZ WALDESTRAND	11,475.00	0.00	0.00	11,475.00	2 SERVICIO POR FERRAR 2 COLCHONETAS, 1 SERVICIO POR FERRAR UNA CUÑA					
									12/04/2023	AAA13103-82EC-43DE-AF0D-7B8358E3F4B3	MATEO TEMIX MERLIN	34,800.00	0.00	375.00	34,425.00	1 SERVICIO PRESENTACION ARTISTICA DEL GRUPO LARRY GUTIERREZ PAR ALTERNAR CON EL GRUPO 90s POP EL DIA 22 DE ABRIL EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA ACABO EN EL PARQUE JUAREZ					
									12/04/2023	AAA1F76B-61B5-4011-9525-BFF75A517FD7	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION DE VERBENA CULTURAL MIGUELITO CRUZ LATIN JAZZ PROJECT EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA DOMINGO 23 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSA LAS 19:00 HORAS					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO
007666	18/04/2023		003123	18/04/2023		18/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 99202304181923556 86105		12/04/2023	AAA12D0E-CC7A-43CF-9F72-7B910493AFB2	MATEO TEMIX MERLIN	5,800.00	0.00	62.50	5,737.50	1 SERVICIO RENTA DE UNA PANTALLA LED EXTERIOR DE 3X2 METROS PARA EL EVENTO "TUXTEPECANOS ILUSTRES" DEL MAESTRO MIGUEL VELEZ ARCEO EN EL MARCO DELAS FIESTAS DE LA CIUDADQUE SE LLEVARA A CABO EN EL MUSEO CASA VERDE EL DIAMARTES 25 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 19:00 HORAS	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN *EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN ORDENES DE TRABAJO NÚMEROS 591, 592 Y 593 EN LAS QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN COTIZACIONES Y CUADROS COMPARATIVOS; CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMEROS MSJBTO-20184-AD-IF-191/2023 Y MSJBTO-20184-AD-IF-192/2023 3.- EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS EVENTOS Y TRABAJOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO DDEYMA/FCD/69/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DE 2023; OFICIO DA/0648/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIO DDEYMA/FCD/76/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DE 2023; OFICIO DA/0649/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DDEYMA/FCD/17/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023 Y OFICIO D/0650/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023			
									12/04/2023	AAAIEFE3-6EB3-43EE-AA9F-73F34F17998C	MATEO TEMIX MERLIN	8,120.00	0.00	87.50	8,032.50	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION MUSICA EN LA PLAZA NEYRA LISBETH Y GADIEL REYES EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD SE LLEVARA A CABO EN LA PLAZA COMERCIAL EL DIA MIERCOLES 26 DE ABRIL DEL AÑOS EN CURSO A LAS 16:00 HORAS					
									12/04/2023	AAAIFA4C-58B1-4611-A727-28DF3562C483	MATEO TEMIX MERLIN	34,800.00	0.00	375.00	34,425.00	PRESENTACION ARTISTICA DE LA BANDA REYES DEL PAPALOAAPAN PARAALTERNAR CON LA SONORA SANTANERA EL DIA 28 DE ABRIL EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA ACABO EN EL PARQUE JUAREZ					

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA						
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000202737			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO	
									12/04/2023	AAAIC2CA-09A4-4158-BBCF-69A7AB249145	MATEO TEMIX MERLIN	5,800.00	0.00	62.50	5,737.50	1 SERVICIO RENTA DE UNA PANTALLA LED EXTERIOR 3X2 METROS PARA LA CONFERENCIA SOBRE TEMA ALIMENTARIO EN DEFENSA DE NUESTRO MAIZ DE LA BIODIVERSIDAD Y LA SALUD DE LA MTRA CRISTINA BARROS EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL MUSEO CASA VERDE EL DIA VIERNES 29 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 11:00 HORAS			1- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: ORDENES DE TRABAJO NÚMEROS 594, 595 Y 597 EN LAS QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS			
007728	20/04/2023	129,920.00	003171	20/04/2023	128,520.00	20/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA NUMÉRICA 99202304201846015 11695	128,520.00	12/04/2023	AAAIC3D3-DA51-4EE5-B411-80889DC26990	MATEO TEMIX MERLIN	11,600.00	0.00	125.00	11,475.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION DE SON GUBIDIXA EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA SABADO 29 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 20:00 HORAS	129,920.00		1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS	3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS EVENTOS Y TRABAJOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; SESIÓN EXTRAORDINARIA 65/2022 DE FECHA 23 DE DICIEMBRE DEL 2023; OFICIO PM/012/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDETYMA/FCd/70/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0651/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIO DDETYMA/FCd/71/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0652/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DDETYMA/FCd/83/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023 Y OFICIO DA/0654/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023	129,920.00	0.00
									12/04/2023	AAA12374-6690-44F7-A82A-448E05FBDE08	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION FESTIVAL DE GLOBOS EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL ESTADIO HERNANDEZ CASTRO EL DIA DOMINGO 30 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 8:00 HORAS						



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO
007728	20/04/2023	3171	20/04/2023	20/04/2023		20/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA NUMÉRICA 99202304201846015 11695		12/04/2023	AAAIF145-D2F6-409F-848F-71F1640B6986	MATEO TEMIX MERLIN	11,600.00	0.00	125.00	11,475.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA SONORIZACION DE VERBENA CULTURAL FUNCION DE TITERES GRUPO MEREQUETENGUE XALAPA VER EL GRAN CIRCO DE LOS TITERES EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA DOMINGO 30 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 19:00 HORAS			1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: ORDENES DE TRABAJO NÚMEROS 598, 596, 600, 602, 601, 604 EN LAS QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: COTIZACIONES Y CUADROS COMPARATIVOS Y; CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-191/2023 Y MSJBTO-20184-AD-IF-192/2023 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRAFICOS DE LOS TRABAJOS Y EVENTOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO DE LOS RECURSOS OFICIO DDETYMA/FCO/79/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0655/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; OFICIO DDETYMA/FCO/78/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0653/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET; OFICIO DDETYMA/FCO/81/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0657/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023; OFICIO DDETYMA/FCO/71/2023 DE FECHA 11 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0659/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023 OFICIO DDETYMA/FCO/84/2023 DE FECHA 20 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0658/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023 Y OFICIO DA/0661/2023 DE FECHA 13 DE ABRIL DEL 2023		
									12/04/2023	AAA16CB3-2CC0-4E53-BDD5-B4AA998829DF	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	AUDIO PARA LA SONORIZACION FESTIVAL DE GLOBOS EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD SE LLEVARA A CABO EN LA UNIDAD DEPORTIVA EL DIA DOMINGO 30 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO A LAS 8:00 HORAS					
									12/04/2023	AAAIDA9B-5090-42AA-8D41-6FD9E611E928	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE QUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION EN DONDE SE REALIZARA ENSAMBLE DE GRUPOS DE SON JAROCHO Y VERSADA EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA JUEVES 04 DE MAYO DEL AÑO EN CURSO A LAS 18:00 HORAS					
									12/04/2023	AAA196F3-62AF-49C2-9333-CAE73542D870	MATEO TEMIX MERLIN	11,600.00	0.00	125.00	11,475.00	1 SERVICIO RENTA DE TARIMAS DE 10X3 METROS PARA LA ENTREGA DE MEDALLA TUXTEPEC MERITO CIVIL 2023 EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA VIERNES 05 DE MAYO DEL AÑO EN CURSO A LAS 18:00 HPRAS					
									12/04/2023	AAA1BDA-6D0F-41F8-A7EF-5E1D8543B413	MATEO TEMIX MERLIN	9,280.00	0.00	100.00	9,180.00	1 SERVICIO RENTA DE EQUIPO DE AUDIO PARA LA SONORIZACION EN DONDE SE REALIZARA LA COREOGRAFIA MONUMENTAL FLOR DE PIÑA EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA A CABO EN EL PARQUE JUAREZ EL DIA JUEVES 04 DE MAYO DEL AÑO EN CURSO A LAS 18:00 HORAS					
									12/04/2023	AAA1BEB4-5DD5-4793-BA14-F518CCC7E869	MATEO TEMIX MERLIN	34,800.00	0.00	375.00	34,425.00	PRESENTACION ARTISTICA DEL GRUPO CAPRICORNIO PARA ALTERNAR CON LA ADICTIVA EL DIA 6 DE MAYO EN EL MARCO DE LAS FIESTAS DE LA CIUDAD QUE SE LLEVARA ACABO EN EL PARQUE JUAREZ					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO	
008352	27/04/2023	183,000.00	003414	27/04/2023	183,000.00	27/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230427400140BET 0000429993710	183,000.00				0.00	0.00	0.00	0.00	* PAGO 02 REFERENTE AL COMPROBANTE FISCAL NÚMERO IFI42E0D-46FB-40EC-8203-BAAC188CDA06		183,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DE 10 GLOBOS AEROSTÁTICOS PARA EL FESTIVAL DE GLOBOS 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 3 COTIZACIONES Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-176/2023 DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 * PEDIDO NÚMERO 888 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDEYMA/FCD/68/2023 DE FECHA 21 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA-CA/08/2023 DE FECHA 02 DE ABRIL DEL 2023; CIRCULAR CA/09/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS	183,000.00	0.00
008630	28/04/2023	98,600.00	003522	28/04/2023	98,600.00	28/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230428400140BET 0000457429950	98,600.00	24/0/2023	283F0E95-EDDD-4619-8F6C-C2AB26DD4635	LUCIO MEJIA HERNANDEZ	98,600.00	0.00	0.00	98,600.00	1 SERVICIO SHOW DE PAYASOS PARA AMENIZAR EL EVENTO DEL 30 DE ABRIL 2023 DIA DEL NIÑO		98,600.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: ORDEN DE TRABAJO NÚMERO 658 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: * 1 COTIZACIÓN Y CUADRO COMPARATIVO * CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-177/2023 DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE EL CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0110/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DIF/323/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0747/2023 DE FECHA 24 DE ABRIL DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y REPORTES FOTOGRÁFICOS	98,600.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO										
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO															
									06/05/2023	FAB15029-322D-422C-8F2F-AF15E5AC0122	VICTORIA CARRERA HIPOLITO	8,200.00	0.00	0.00	8,200.00	200 PZA BOTE 2 LTS LISO NOCHE BUENA (30), 200 PZA CUBETA #12 COLORES TREBOL															
010525	26/05/2023		004361	26/05/2023	149,256.37				06/05/2023	9C5C5B78-44E1-4BEF-94B4-87B5DC74A0F7	VICTORIA CARRERA HIPOLITO	4,592.50	0.00	0.00	4,592.50	200 PZA JGO. DE 5 VASOS OPACO ECON. JUNIO, 1 PZA CUBETA ETERNA COLORES ASA DE METAL 16 LTS EUROPLAST, 1 PZA CACEROLA #14 PLATA OFERTA, 1 PZA OLLA ABOMBADA #12 PLATA OFERTA, 1 PZA CUBETA ECONOMICA CHICA PYMSA		149,256.37													
									06/05/2023	B04C9E8C-B525-4227-8E7B-0F444245DC12	VICTORIA CARRERA HIPOLITO	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00	200 PZA PALANGANA CANDY CARAMELO KRYSTAL															

1.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD:
 OFICIO NÚMERO DIF/438/2023 DE FECHA 02 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF Y DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL SOLICITANDO GASTOS A COMPROBAR EN CANTIDAD DE \$150,000.00
 OFICIO DIF/0443/2023 DE FECHA 22 DE MAYO DEL 2023

2.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE:
 OFICIO NÚMERO TM/AUT/0369/2023 DE FECHA 04 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS

3.- EVIDENCIA FINAL DE LOS RECURSOS
 REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS ARTÍCULOS ADQUIRIDOS Y DE LOS EVENTOS REALIZADOS

4.- NO SE IDENTIFICA EL PAGO EN LOS ESTADOS DE CUENTA QUE FUERON PRESENTADOS:
 ESTADO DE CUENTA NÚMERO 18-00020723-7 EN EL QUE SE IDENTIFICA EL IMPORTE DE \$150,000.00 CON FECHA 04 DE MAYO DEL 2023

5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:
 PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0110/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; ORDENES DE TRABAJO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: CA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE					
010525	26/05/2023		004361	26/05/2023					05/05/2023	69E640E4-273D-4C24-AA92-180D0A81EB34	CASA AHUED	47,140.90	0.00	0.00	47,140.90	400 PZA GALLETERO CON TAPA YGALL, 180 PZA MX-237 CUBETA TRANSLUCIDA SAM 10L ... 2 PZA 2806 DISPENSADOR TRANSPARENTE, 1 PZA TRIANA SENCILLA BLANCA	<p>1.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD: OFICIO NÚMERO DIF/438/2023 DE FECHA 02 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF Y DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL SOLICITANDO GASTOS A COMPROBAR EN CANTIDAD DE \$150,000.00</p> <p>2.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0369/2023 DE FECHA 04 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS</p> <p>3.- EVIDENCIA FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS ARTÍCULOS ADQUIRIDOS Y DE LOS EVENTOS REALIZADOS</p> <p>4.- NO SE IDENTIFICA EL PAGO EN LOS ESTADOS DE CUENTA QUE FUERON PRESENTADOS: ESTADO DE CUENTA NÚMERO 18-00020723-7 EN EL QUE SE IDENTIFICA EL IMPORTE DE \$150,000.00 CON FECHA 04 DE MAYO DEL 2023</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0110/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; ORDENES DE TRABAJO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET</p>			
									05/05/2023	0E8359A8-4DB9-4809-9E65-898ADA225F8	CASA AHUED	2,966.50	0.00	0.00	2,966.50	3 PZA 2806 DISPENSADOR TRANSPARENTE, 1 PZA VAJILLA 20 PZAS. FLOR DE OTOÑO, 1 PZA 0521 COMBO 5 PZ HORNEAR C40L, 1 PZA C240 JGO. 3 BANDEJAS PARA HORNEAR 0287, 1 PZA 0453 CACEROLAS 3 PZ. CON TAPA B437, 1 PZA 0521 COMBO 5 PZ HORNEAR C40L				
									05/05/2023	A18E0166-0966-448C-BC08-11DD6315C7F3	TIENDAS CHEDRAUI	3,190.00	0.00	0.00	3,190.00	1 PZA Lavadora dos tinas				
									05/05/2023	589FOC5E-5AB7-4235-A772-24CFC3358A97	TIENDAS CHEDRAUI	4,090.00	0.00	0.00	4,090.00	1 PZA Microondas Mabe 7, 1 PZA Televisor JVC 32"				
									05/05/2023	3E2E09BA-75C5-40F3-B7CA-A481270D8D99	TIENDAS CHEDRAUI	3,795.00	0.00	0.00	3,795.00	1 PZA Televisor Sansul 4				
									05/05/2023	C8251D10-9F83-4F19-BE63-89D040FAAAC3	TIENDAS CHEDRAUI	5,785.00	0.00	0.00	5,785.00	1 PZA Lavadora dos tinas, 1 PZA Televisor JVC 32"				
									05/05/2023	22E434AC-B6A5-414C-8FB6-228F858EEECB	TIENDAS CHEDRAUI	4,533.00	0.00	0.00	4,533.00	2 PZA Cafetera B&D 12 Ta, 2 PZA Licuadora Oster SO, 5 PZA Plancha Oster GCST, 1 PZA Microondas Mabe 7				
									05/05/2023	E208E10B-5174-4CC3-B352-67980EE9670C	TIENDAS CHEDRAUI	3,990.00	0.00	0.00	3,990.00	1 PZA Estufa Mabe EM5032				
									05/05/2023	E70448D7-2571-4D0F-A2B0-16D9EDAFAD11	TIENDAS CHEDRAUI	3,990.00	0.00	0.00	3,990.00	1 PZA Estufa Mabe EM5032				
									06/05/2023	48DABDE3-21BD-47CF-8E64-2D75555514A2	JORGE OSORIO VELAZQUEZ	185.00	0.00	0.00	185.00	10 PZA MOÑO RIBOMATIK GIGANTE HOLOGRAFICO PUNTOS #2 SURTIDO PZS, 25 PZA MOÑO RIBOMATIK GRANDE LISO SURTIDO OSCURO PZA				
									06/05/2023	09EE09FD-48FA-482F-AE2A-6972D98E210D	CRISTINA ZACARIAS VILLEGAS	350.00	0.00	0.00	350.00	1 PAQUETE PQ PAPEL CELOFAN TRANSPARENTE 100X90 C/100PZ				
									06/05/2023	B120933D-15D8-814D-8C1A-E8858D14FCFC	ALEJANDRINA CERVANTES ORTIZ	524.96	0.00	0.00	524.96	7 KG BOLSA NATURAL				
									05/05/2023	5e42116b-81f2-4080-8685-15f5180c0bcb	BLANCOS JUNIOR	690.00	0.00	0.00	690.00	2 PZA COB SERENITY M/GRAB RIENA VINO MAT, 1 PZA COB SERENITY M/GRAB GRETA GRIS MAT				



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
010525	26/05/2023	04361	26/05/2023						10/05/2023	1278905F-33AA-445F-8099-51644ADF508A	ALFREDO GARCIA MONROY	5,100.00	0.00	0.00	5,100.00	1 PZA MINISPLIT 12000 BTUS A 220V	<p>1.- LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD: * OFICIO NÚMERO DIF/438/2023 DE FECHA 02 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF Y DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL SOLICITANDO GASTOS A COMPROBAR EN CANTIDAD DE \$150,000.00</p> <p>* OFICIO DIF/0443/2023 DE FECHA 22 DE MAYO DEL 2023</p> <p>2.- AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0369/2023 DE FECHA 04 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL CON FIRMA Y SELLO DE LOS MISMOS DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS</p> <p>3.- EVIDENCIA FINAL DE LOS RECURSOS REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS ARTÍCULOS ADQUIRIDOS Y DE LOS EVENTOS REALIZADOS</p> <p>4.- NO SE IDENTIFICA EL PAGO EN LOS ESTADOS DE CUENTA QUE FUERON PRESENTADOS: ESTADO DE CUENTA NÚMERO 18-00020723-7 EN EL QUE SE IDENTIFICA EL IMPORTE DE \$150,000.00 CON FECHA 04 DE MAYO DEL 2023</p> <p>5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0110/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; ORDENES DE TRABAJO Y COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET</p>				
									11/05/2023	B1BF15A3-2FD3-4F0B-9741-06FC71389025	NUEVA WAL MART DE MEXICO	4,553.40	0.00	0.00	4,553.40	6 PZA 280 CUCHARA, 1 PZA 4/500 SLYS, 1 PZA PETALO 6R, 1 PZA ALUPAK 8, 6 PZA 250 PLATO CA, 24 PZA 45/500ML AGU					
									11/05/2023	35207D28-11BC-4053-9C3B-D4E5F8BD1C59	TIENDAS CHEDRAUI	7,695.00	0.00	0.00	7,695.00	1 PZA Refrigerador Mabe					
									10/05/2023	E4DB1BCB-4DDF-4136-BD67-13AD4163AA96	CRISTINA ZACARIAS VILLEGAS	233.50	0.00	0.00	233.50	10 PZA MONO FACIL GIGANTE HOLOGRAFICO, 10 PZA PAPEL DE REGALO FANTASIA, 11 PZA MONO FACIL METAL GRANDE, 5 PZA MONO FACIL MATE GRANDE					
									12/05/2023	0B9653E9-99EC-4F87-ABD2-A79210D8A7B6	FIDENCIO ATLAMAIC HERRERA	11,310.00	0.00	0.00	11,310.00	60 PZA DOCENAS DE ABANICOS DE COLOR, 1 PZA BOLSA					
									12/05/2023	54DF700F-AC86-4841-875D-FE5AE404A6EF	FIDENCIO ATLAMAIC HERRERA	5,568.00	0.00	0.00	5,568.00	30 DOCENA DOCENAS DE ABANICOS DE COLORES					
									15/05/2023	13B0111F-8E89-42EE-BF20-DA7A2C05B0FF	TIENDAS CHEDRAUI	1,125.00	0.00	0.00	1,125.00	1 PZA Cafetera Oster BVS, 1 PZA Plancha Oster GCST, 1 PZA Licuadora Oster SO					
									15/05/2023	3E2188BC-608B-4C28-8807-C5E9133F6418	TIENDAS CHEDRAUI	990.00	0.00	0.00	990.00	2 PZA Licuadora Oster SO					
									12/05/2023	8F91FD30-D71C-4477-B17D-C62245451181	MARCOS REYES TELLEZ	5,117.60	0.00	0.00	5,117.60	1 CAJA LECHE CARNATION CLAVEL 380GR, 1 SACO AZUCAR AGRANEL, 2 PZA HARINA OMEGA 10 KG, 1 CAJA LECHE EL CENCERRO 900ML, 2 CAJA PRIMAVERA COCINA 775GRS					
									07/05/2023	8069D42B-B271-4B79-B7B6-F1D1143E5404	VICTORIA CARRERA HIPOLITO	1,948.00	0.00	0.00	1,948.00	30 PZA JUEGO 1 MAYO (SORALI 1 LT, JGO VASOS, BAT 2, B MED), 2 PZA PORTA CEPILLOS DENTAL TORTUGA DE PLASTICO (R7-73020)C/60, 2 PZA PEPSILINDRO TRIO COLORES CAMBIO DE TONO OFERTA					
									18/05/2023	DE9E3832-67AA-486E-ACF4-298D387F939C	NUEVA WAL MART DE MEXICO	1,188.01	0.00	0.00	1,188.01	11 PZAS 45/500ML AGU, 2 PZA 45/500ML AGU, 1 PZA EVENTOIDOMASI					
									18/05/2023	FD749FF-AB1D-4249-906A-165469725320	NUEVA WAL MART DE MEXICO	925.00	0.00	0.00	925.00	7 PZA 120/VASO BOZ, 2 PZA 250 PLATO CA					
									19/05/2023	865ED317-299F-4FDF-8CAE-7F8D3D10BF71	ALFREDO GARCIA MONROY	4,980.00	0.00	0.00	4,980.00	1 PZA MINISPLIT 12000 BTUS a 110v					



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
011959	20/06/2023	403,430.37	005017	20/06/2023	403,430.37	20/06/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230620400140BET 0000477152240	403,430.37	09/05/2023	0DF038B4-9C91-41AF-A430-808768BF314D	OJ CORPORATIVO COMERCIAL	403,430.37	0.00	0.00	403,430.37	2 SERVICIO RENTA DE ESTRUCTURA PARA ESPECTACULAR UBICADO EN PUENTE VIPS MEDIDA 25 X 5 MTSADICTIVA - SUPER LAMAS, 2 SERVICIO RENTA DE ESTRUCTURA PARA ESPECTACULAR UBICADO EN PUENTE JARDINES MEDIDA 18 X 4 MTSADICTIVA - SUPER LAMAS...30 METRO CUADRADO IMPRESION DE LONA PARA ESPECTACULAR UBICADO EN TRES VALLES VERACRUZ MEDIDA 10.00 X 3.00 MTSARTELETA, 20 METRO CUADRADO IMPRESION DE LONA PARA ESPECTACULAR UBICADO EN CHILTEPEC OAXACA MEDIDA 4.00 X 5.00 MTSARTELETA	403,430.37	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS SERVICIOS: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0336/2023 DE FECHA 22 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA DICHO ARRENDAMIENTO 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMEROS MSJBTO-20184-AD-IF-200/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DEL 2023 POR EL IMPORTE DE \$222,720.00 Y CONTRATO MSJBTO-20184-AD-IF-201/2023 DE FECHA 24 DE MARZO DEL 2023 POR EL IMPORTE DE \$180,710.37 OBTENIENDO UN IMPORTE TOTAL DE \$403,430.37 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTACIÓN MEDIANTE LA CUAL DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0112/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDETMA/FCO/0022/2023 DE FECHA 22 DE MARZO DEL 2023; OFICIO DA/0736/2023 DE FECHA 11 DE MAYO DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; ORDEN DE PEDIDO NÚMERO 888; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIO DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023 Y REPORTES FOTOGRÁFICOS	403,430.37	0.00	



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
017705	21/08/2023	94,395.00	007285	21/08/2023	93,377.81	21/08/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230821400140BET 0000449292420	93,377.81	18/08/2023	418187CA-FA92-426C-8222-877EBE490DFE	BRANDO CASTRO CAMPOS	94,395.00	0.00	1,017.19	93,377.81	350 PAQUETE DE DIEZ ARTESANIAS DE PAPEL PICADO EN PLASTICO	94,395.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS BIENES: OFICIO TM/AUT/0542/2023 DE FECHA 01 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 1. COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-322/2023 DE FECHA 15 DE AGOSTO DEL 2023 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: * ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIO DE FECHA 19 DE AGOSTO DEL 2023 * REPORTES FOTOGRÁFICOS RESPECTO A LOS TRABAJOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DSBM/0831/2023 DE FECHA 01 DE AGOSTO DEL 2023; OFICIO DA/CA/3075/2023 DE FECHA 18 DE AGOSTO DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y OFICIO DA/CA/3177/2023 DE FECHA 25 DE AGOSTO DEL 2023	94,395.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: CA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
022528	24/10/2023	188,432.24	009503	24/10/2023	188,432.24	24/10/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231024400140BET 0000435423880	188,432.24	13/10/2023	0828F093-69F7-11EE-996F-D10F0F2C7620	LUCES FELIZ	188,432.24	0.00	0.00	188,432.24	25 PZA SERIE LINEAL ROUND LED, LED BLANCO CAUIDO, CABLE DE PVC BLANCO, STARFLASH BLANCO FRIO,100 LEDS, 10M, 25 PZA SERIE LINEAL ROUND LED, LED BLANCO FRIO, CABLE DE PVC VERDE, 100 LEDS, 10 METROS,127 VOLTS, 12 WATTS ... 8 PZA CABLE DE ALIMENTACIÓN COLOR BLANCO 127 VOLTS; CABLE 2X0.824 MM2, 25 PZA SERIE TIPO ESTALACTITA LED BLANCO FRIO CON FLASH CABLE BLANCO	188,432.24	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0608/2023 DE FECHA 27 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MS.BTO-20184-AD-IF-373/2023 DE FECHA 10 DE OCTUBRE DEL 2023 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS Y REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM//011/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CSG/228/2023 DE FECHA 27 DE SEPTIEMBRE DEL 2023; OFICIO DA/CA/3856/2023 DE FECHA 16 DE OCTUBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; PEDIDO 2562 Y OFICIO DA/CA/4048/2023 DE FECHA 30 DE OCTUBRE DEL 2023	188,432.24	0.00
022542	24/10/2023	104,400.00	009507	24/10/2023	103,275.00	24/10/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231024400140BET 0000435423860	103,275.00	16/10/2023	938863F1-3791-4EB4-A9AB-042725C920FB	OTILIO PEREDA MERINO	104,400.00	0.00	1,125.00	103,275.00	2 SERVICIO ELABORACION DE CATRINAS A BASE DE ESTRUCTURA DE FIERRO SOLERAS Y PTR VESTIDAS DE TELAS CRANEO DE 3.05 MTS PECHO DE 3 MTS EXTREMIDADES 2 MTS	104,400.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0619/2023 DE FECHA 03 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO Y OFICIO PM/011/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023	104,400.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE					
									25/10/2023	AAAIF4C8-3101-4765-8195-856A63CB0F3F	MATEO TEMIX MERLIN	75,400.00	0.00	812.50	74,587.50	1 SERVICIO RENTA DE 5 EQUIPOS DE SONIDO PARA EL DESFILE DE LAS ANIMAS Y RENTA DE 2 EQUIPOS DE SONIDO DISCO PARA 300 PERSONAS EL DIA 31 DE OCTUBRE DE 2023 EN EL PARQUE JUAREZ				
022867	27/10/2023	121,800.00	009620	27/10/2023	120,487.50	27/10/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 061639Q882	120,487.50									121,800.00			
									26/10/2023	AAAIFDF4-3BCF-4009-8030-0C7FA7274E52	MATEO TEMIX MERLIN	46,400.00	0.00	500.00	45,900.00	1 SERVICIO RENTA DE 2 EQUIPOS DE AUDIO PARA EL RECORRIDO GUELAGUETZA Y RENTA DE ESCENARIO 10 X 14 PARA EL EVENTO GUELAGUETZA EL DIA 28 DE OCTUBRE 2023 EN LA CANCHA TECHADA DEL MURO BOULEVARD				

1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:
* LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE
* EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN
* LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS

2.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS

3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS

4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ:
PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0116/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DDB/1102/2023 DE FECHA 10 DE OCTUBRE DEL 2023; OFICIO DA/02413/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y OFICIO DA/02414/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE DEL 2023



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: CA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
023760	13/11/2023	88,560.43	010092	13/11/2023	88,560.43	13/11/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231134001408BET0 000447888890	88,560.43	27/10/2023	7D01A35E-FCB5-4FF1-B645-06226FA36529	TODO DECORACIONES NAVIDEÑAS Y PATRIAS	88,560.43	0.00	0.00	88,560.43	60 ROLLO Festón Gala dos Capas de 0.15 m x 20.00 m color oro, 60 ROLLO Festón Gala dos Capas de 0.15 m x 20.00 m color plata	88,560.43	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN Y EVIDENCIA DEL USO DEL MISMO * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-379/2023 DE FECHA 12 DE OCTUBRE DEL 2023 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: REPORTE FOTOGRAFICO DEL PRODUCTO ADQUIRIDO Y EVIDENCIA DEL USO DEL MISMO 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0111/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CSG/227/2023 DE FECHA 27 DE SEPTIEMBRE DEL 2023; OFICIO DA/CA/4023/2023 DE FECHA 27 DE OCTUBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; PEDIDO 2577; OFICIO DA/CA/4340/2023 DE FECHA 22 DE NOVIEMBRE DEL 2023 Y ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FISICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 18 DE NOVIEMBRE DEL 2023	88,560.43	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
024235	21/11/2023	305,428.00	010305	21/11/2023	305,428.00	21/11/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202311214001408BET0 000469843300	305,428.00	18/11/2023	E42B9E00-57F2-476C-B790-050AFC9DD2FD	ISABEL GONZALEZ LOPEZ	305,428.00	0.00	0.00	305,428.00	PRESENTACION AMENIZACION Y PRODUCCION DE LOS GRUPOS: PEPE GAYTAN Y SU MAGIA MUSICAL MARIMBA ORQUESTA TROPICAL TUXTEPEC SON LA CLAVE MARIO TORT LA LEVENDA RETRO RAUL Y SU ESCANDALO LA BUYANGA DE CHARITO RODRIGUEZ MR LARRY CANGREJO DE LOS TECLADOS ISAIAS Y SUS TECLADOS GRUPO CAPRICORNIO GRUPO CANDENTE SHOW DE PACO LADI ERICK EL SUPREMO DE LOS TECLADOS EL ANGEL MUSICAL "RITMO Y SABOR" BETO Y SU MAJESTAD EL PRINCIPE ISRAEL Y SUS TECLADOS PUNTO Y APARTE TROVA LIBRE EN EL FESTEJO DEL DIAS DEL MUSICO 2023 EN EL PARQUE BENITO JUAREZ DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA EL DIA 21 Y 22 DE NOVIEMBRE DEL AÑO EN CURSO	305,428.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS SERVICIOS * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS SERVICIOS: SESIÓN ORDINARIA 11/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 04 DE NOVIEMBRE DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO POR EL IMPORTE DE \$263,300.00 MAS L.V.A. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 3 COTIZACIONES, CUADRO COMPARATIVO DE LOS PROVEEDORES Y CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚMERO MSJBTO-20184-AD-F-446/2023 DE FECHA 06 DE NOVIEMBRE DEL 2023 3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRAFICOS DE LOS EVENTOS Y SERVICIOS ARTÍSTICOS REALIZADOS 4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO PM/0817/2023 DE FECHA 31 DE OCTUBRE DEL 2023; OFICIO DA/02593/2023 DE FECHA 32 DE NOVIEMBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y ORDEN DE TRABAJO 2421	305,428.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
 DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
 CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
 PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
 ORDEN DE AUDITORÍA: CA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
 SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
 SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO
024450	24/11/2023	139,200.00	010441	24/11/2023	139,200.00	24/11/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 1958521380	139,200.00	17/11/2023	05F2103A-6586-403A-BCFE-64D76AF4C0E7	FRANCISCO SANCHEZ MELCHOR	139,200.00	0.00	0.00	139,200.00	1 SERVICIO SERVICIO DE CONSTRUCCION E INSTALACION DE CASA DEL ARBOL EN EL PARQUE BENITO JUAREZ, INCLUYE: MADERA, MATERIAL Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCION.	139,200.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0651/2023 DE FECHA 03 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE LE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO 2.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LOS TRABAJOS REALIZADOS 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO PM/0109/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DSBM/1150/2023 DE FECHA 03 DE NOVIEMBRE DEL 2023; TABLA COMPARATIVA; COTIZACIONES; CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NÚMERO MSJBTO-20184 AD-IF-433/2023; OFICIO DA/CA/4294/2023 DE FECHA 17 DE NOVIEMBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET; PEDIDO 2764; OFICIO DA/CA/4596/2023 DE FECHA 05 DE DICIEMBRE DEL 2023; ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS	139,200.00	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																	ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE								IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE	CONCEPTO					
025452	14/12/2023	232,000.00	011046	14/12/2023	232,000.00	14/12/2023	CLAVE DE RASTREO 20231214400148ET0000406991650	232,000.00	07/12/2023	488E4FD7-15B8-56D6-A751-BE9B54205571	ISABEL GONZALEZ LOPEZ	232,000.00	0.00	0.00	232,000.00	1 SERVICIO Presentación amenización y producción del flamazo musical de México LOS FLAMERS en la posada navideña en el parque Benito Juárez de san Juan Bautista Tuxtepec Oaxaca	232,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * LA EVIDENCIA FINAL DEL DESTINO DE LOS RECURSOS	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: ORDEN DE TRABAJO PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO NÚMERO 2623 POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN CON FIRMA Y SELLO DE LA MISMA 2.- LA EVIDENCIA FINAL DEL DESTINO DE LOS RECURSOS: REPORTES FOTOGRAFICOS DE LOS EVENTOS REALIZADOS 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO TM-099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; TABLA COMPARATIVA COTIZACIONES; CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS ARTÍSTICOS NÚMERO MSJBT0-20184-AD-IF-462/2023; OFICIO DA/02823/2023 DE FECHA 13 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET	232,000.00	0.00
026131	21/12/2023	269,449.44	011400	21/12/2023	134,724.72	21/12/2023	CLAVE DE RASTREO 20231221400140BETO000411491610	134,724.72	13/12/2023	D90D3880-C8E8-41B5-AED3-ACB26DA61E03	SOLTAR IMPRESORES	269,449.44	0.00	0.00	269,449.44	30,000 PZA Revista Impresión de revistas con 32 páginas en papel couche cubierto brillante de 130 gr, incluido forros, acabado, doblado revista, engrapado de revista en tren, corte.	269,449.44	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: SESIÓN ORDINARIA 12/2023 DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DE FECHA 04 DE DICIEMBRE DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO POR EL IMPORTE DE \$232,284.00 MAS I.V.A. 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN NÚMERO MSJBT0-20184-AD-IF-465/2023 DE FECHA 06 DE DICIEMBRE DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO DCSD/0433/2023 DE FECHA 06 DE NOVIEMBRE DEL 2023; OFICIO DA/02867/2023 DE FECHA 20 DE DICIEMBRE DEL 2023; COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET Y OFICIO DA/02914/2023 DE FECHA 27 DE DICIEMBRE DE 2023	269,449.44	0.00
			011028	13/12/2023	134,724.72	13/12/2023	CLAVE DE RASTREO 20231213400140BETO000471312750	134,724.72													



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024
CUENTA: 5138 SERVICIOS OFICIALES
SUBCUENTA: 51381 SERVICIOS OFICIALES
SUB-SUBCUENTA: 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

ANEXO DAM-FC-52-SOL-51

RESULTADO: AF-53

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚM. 18000207237			COMPROBANTE							IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	SUBTOTAL	RETENCIÓN IVA 10.66%	RETENCIÓN ISR 1.25% RESICO	IMPORTE						CONCEPTO
026479	22/12/2023	150,000.00	011535	22/12/2023	0.00	04/05/2023	CLAVE DE RASTREO 20230504400140BET 0000494529860	150,000.00	26/12/2023	D5FD7F5E-613D-4321-981C-084C18831CB6	FRANCISCO MARTINEZ CACAHUATITLA	36,250.00	0.00	0.00	36,250.00	1 LOTE COMPRA DE JUGUETES PARA FESTEJAR LA NAVIDAD	150,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: * LA SOLICITUD DE LA NECESIDAD * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LA EVIDENCIA FINAL DEL DESTINO DE LOS RECURSOS	* OFICIO DIF/958/2023 DE FECHA 06 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL SOLICITANDO GASTOS A COMPROBAR POR EL IMPORTE DE \$150,000.00 PARA REGALOS POR LA NAVIDAD QUE SERÁN DISTRIBUIDOS A NIÑOS DE DIFERENTES COMUNIDADES	150,000.00	0.00
									26/12/2023	78188F5C-B6B1-4D2C-A2A7-482810734DB9	FRANCISCO MARTINEZ CACAHUATITLA	42,398.00	0.00	0.00	42,398.00	1 LOTE 02 SI. 1.00 36,550.00 0.00 36,550.00 Imppto Tipo Base Factor Tasa Importe COMPRA DE JUGUETES PARA FESTEJAR LA NAVIDAD					
									26/12/2023	A1E29103-3A1E-402A-B3A9-0F190D899E54	FRANCISCO MARTINEZ CACAHUATITLA	27,202.00	0.00	0.00	27,202.00	1 LOTE COMPRA DE JUGUETES PARA FESTEJAR LA NAVIDAD					
									26/12/2023	4B8243E7-EBAC-4A85-83DD-FEAA4FA5FD77	FRANCISCO MARTINEZ CACAHUATITLA	39,150.00	0.00	0.00	39,150.00	1 LOTE COMPRA DE JUGUETES PARA FESTEJAR LA NAVIDAD					
									26/12/2023	F3D5CC2D-E069-448F-BEFC-D35ADA AFCDFE	ROGELIO ENRIQUE RODRIGUEZ LOPEZ	960.00	0.00	0.00	960.00	15 KG BOLSA CHIAP TRANS 90X120					
									22/12/2023	69717657-EBF4-478D-AF37-045C9DC74F12	FRANCISCO TRINIDAD ALVA	4,677.93	0.00	0.00	4,677.93	49 PZAS JUGUETES VARIOS					
TOTAL		\$14,093,318.68			\$14,221,422.86			\$14,113,877.36				\$14,243,650.91	\$13,554.43	\$8,035.69	\$14,222,060.79		\$14,242,575.05		\$14,242,575.05	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE						CONCEPTO
004820	14/03/2023	266,800.00	001813	14/03/2023	266,800.00	14/03/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230314400140BETO 000479962860	266,800.00	17/02/2023	3A22F2FF-17B4-434D-B1F2-11C5CD6EE43D	ISABEL GONZALEZ LOPEZ	266,800.00	1 SERVICIO PRESENTACION Y AMENIZACION CON EL GRUPO MUSICAL "NELSON KANZELA", EN LA FECHA 22 DE MARZO DEL 2023 EN BENEMERITO JUAREZ, SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC OAXACA. INCLUYENDO SU PRODUCCIÓN.	266,800.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN * LA EVIDENCIA FINAL DEL DESTINO DE LOS RECURSOS * PRESENTA CONTRATO DE SERVICIO NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-07/2023 DE FECHA 17 DE FEBRERO DEL 2023 QUE CARECE DE FIRMA Y SELLO POR PARTE DEL PRESIDENTE MUNICIPAL	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE SESIÓN ORDINARIA 02/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA CONTRATACIÓN DEL ESPECTÁCULO DE NELSON KANZELA POR LA CANTIDAD DE \$266,800.00 MEDIANTE LA MODALIDAD DE ADJUDICACIÓN DIRECTA 2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN 1 COTIZACIÓN, CUADRO COMPARATIVO POR ADJUDICACIÓN DIRECTA Y CONTRATO DE SERVICIO MSJBTO-20184-AD-IF-077/2023 DE FECHA 17 DE FEBRERO DEL 2023 3.- LA EVIDENCIA FINAL DEL DESTINO DE LOS RECURSOS FOTOGRAFÍAS DE LOS EVENTOS DEL SERVICIO MUSICAL CONTRATADO 4.- PRESENTA CONTRATO DE SERVICIO NÚMERO MSJBTO-20184-AD-IF-07/2023 DE FECHA 17 DE FEBRERO DEL 2023 QUE CARECE DE FIRMA Y SELLO POR PARTE DEL PRESIDENTE MUNICIPAL 5.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; GACETA MUNICIPAL DE FECHA 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 TOMO I EJEMPLAR 27 SECCIÓN I; OFICIO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CAC/0253/2023 DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023; NOMBRAMIENTO DEL AGENTE MUNICIPAL DE LA COMUNIDAD BENEMÉRITO JUÁREZ Y CREDENCIAL PARA VOTAR; OFICIO DA-CA/05/2023 DE FECHA 02 DE FEBRERO DEL 2023; CIRCULAR CA/06/2023 DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 Y OFICIO SIN NÚMERO DE FECHA 12 DE FEBRERO DEL 2023	266,800.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE	CONCEPTO					
008346	27/04/2023	230,000.00	003411	27/04/2023	230,000.00	27/04/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230427400140BETO 000429993680	230,000.00				0.00		230,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DEL GASTO RELATIVA A: * EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) POR LA ADQUISICIÓN DE DICHO TERRENO 2.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * EL CONTRATO DE COMPRA VENTA	1.- EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI) POR LA ADQUISICIÓN DE DICHO TERRENO: * DICTAMEN COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA APOYO ECONOMICO NÚMERO DCPH-CAC/0029/2023 DE FECHA 25 DE ABRIL DEL 2023. * CERTIFICADO PARCELARIO 00000105312I Y CERTIFICADO PARCELARIO 000001059678 DE FECHA 14 DE JULIO DEL 2023 2.- EL CONTRATO DE COMPRA VENTA: * CONTRATO DE ENAJENACIÓN DE DERECHO PARCELARIO DE FECHA 28 DE ABRIL DEL 2023 CONVENIO CONCILIATORIO DE FECHA 22 DE ENERO DEL 2023 3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; TRANSFERENCIA BANCARIA; OFICIO DE PETICIÓN DE FECHA 24 DE ABRIL DEL 2023; CREDENCIAL PARA VOTAR; RECIBO DE LUZ ELÉCTRICA; CURP; NOMBRAMIENTO DEL PRESIDENTE DEL COMITÉ VECINAL DE LA COLONIA NUEVA REVOLUCIÓN	230,000.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE	CONCEPTO					
010031	19/05/2023	250,000.00	004189	19/05/2023	250,000.00	19/05/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 202305194001408BET0 000447364920	984,000.00	10/04/2023	2E2E9C5E-EE39-4564-BC47-2A2D90AA17DC	MARCOS REYES TELLEZ	250,000.00	1,000 PZA FRIJOL SCHETTINO 900 GRS, 1,000 PZA ARROZ EL AGUILA AZUL 900GR...1000 PZA CEREAL CORN FLAKES KELLOGS 150G, 1,000 PZA HIG. ELITE COLOR 287H	250,000.00	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE 25,153 DESPENSAS MEDIANTE LA MODALIDAD DE INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL ADJUDICÁNDOSE CON EL PROVEEDOR MARCOS REYES TELLEZ POR EL IMPORTE DE \$6,195,600.0 MAS IVA 2.- LOS EXPEDIENTES DE LOS BENEFICIARIOS: FORMATO ÚNICO DE REGISTRO (FAB-01) DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA PARA EL BIENESTAR EMITIDO POR EL DIF, FORMATO OFICIAL DE ESTUDIO SOCIOECONÓMICO; CURP; CREDENCIALES PARA VOTAR; ACTAS DE NACIMIENTO; CONSTANCIAS DE VECINDAD; RECIBOS DE LUZ ELECTRICA Y FOTOGRAFÍAS QUE ACREDITAN LA ENTREGA DE LAS DESPENSAS A LOS BENEFICIARIOS SIENDO NIÑOS DE PRIMERA INFANCIA, ADULTOS MAYORES, PERSONAS CON DISCAPACIDAD MADRES SOLTERAS Y MUJERES EMBARAZADAS, DURANTE EL PERIODO DE ENERO-FEBRERO DEL 2023 Y MARZO-ABRIL DEL 2023 POR UN TOTAL DE 4,100 BENEFICIARIOS 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHS COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- RESPECTO AL PROCESO DE CONTRATACIÓN NO PRESENTÓ: * LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023 EMITIDO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN * ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN: PROPUESTAS ECONÓMINAS DE LOS PROVEEDORES MARCOS REYES TELLEZ Y DE LA SUPER DE BODEGA EN TUXTEPEC S.A. DE C.V. * RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCONGRUENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 28 DE MARZO DEL 2023 Y ACTA DE FALLO DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 ANEXANDO FE DE ERRATAS DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024	250,000.00	0.00	



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE	CONCEPTO					
010809	19/05/2023	575,000.00	004499	19/05/2023	575,000.00	19/05/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230519400140BETO 000447364920	984,000.00	26/04/2023		MARCOS REYES TELLEZ	575,000.00	2,300 PZA FRIJOL SCHETTINO 900 GRS, 2300 PZA ARROZ SCHETTINO 900GR...2,300 PZA CEREAL CORN FLAKES KELLOGS 150G, 2,300 PZA HIG. ELITE COLOR 287H	575,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * EL EXPEDIENTE DE LOS BENEFICIARIOS 2.- RESPECTO AL PROCESO DE CONTRATACIÓN NO PRESENTÓ: * LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN * ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN * RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCOHERENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE 25,153 DESPENSAS MEDIANTE LA MODALIDAD DE INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL ADJUDICÁNDOSE CON EL PROVEEDOR MARCOS REYES TELLEZ POR EL IMPORTE DE \$6,195,600.00 MAS IVA 2.- EL EXPEDIENTE DE LOS BENEFICIARIOS: FORMATO ÚNICO DE REGISTRO (FAB-01) DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA PARA EL BIENESTAR EMITIDO POR EL DIF, FORMATO OFICIAL DE ESTUDIO SOCIOECONÓMICO; CURP; CREDENCIALES PARA VOTAR; ACTAS DE NACIMIENTO, CONSTANCIAS DE VECINDAD; RECIBOS DE LUZ ELÉCTRICA Y FOTOGRAFÍAS QUE ACREDITAN LA ENTREGA DE LAS DESPENSAS A LOS BENEFICIARIOS SIENDO NIÑOS DE PRIMERA INFANCIA, ADULTOS MAYORES, PERSONAS CON DISCAPACIDAD MADRES SOLTERAS Y MUJERES EMBARAZADAS, DURANTE EL PERIODO DE ENERO-FEBRERO DEL 2023 Y MARZO-ABRIL DEL 2023 POR UN TOTAL DE 4,100 BENEFICIARIOS 3.- LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN: INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023 EMITIDO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN 4.- ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN: PROPUESTAS ECONÓMICAS DE LOS PROVEEDORES MARCOS REYES TELLEZ Y DE LA SUPER DE BODEGA EN TUXTEPEC S.A. DE C.V. 5.- RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCOHERENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 28 DE MARZO DEL 2023 Y ACTA DE FALLO DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 ANEXANDO FE DE ERRATAS DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024	575,000.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE						CONCEPTO
015480	28/07/2023	492,296.84	006577	28/07/2023	492,296.84	28/07/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230728400140BETO000458074330	492,296.84	10/07/2023	1813EB80-FD5C-4754-8782-4D74624DA0D0	LUIS TOMAS SANTANA FIGUEROA	492,296.84	203 PZAS LONA LONA PLASTICA COLOR AZUL DE 5 X 4 MT DE DIMENSION, CALIBRE 800 CON OJILLOS POR C/METRO DE DISTANCIA	492,296.84	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 07/2023 DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE 203 LONAS PLÁSTICAS COLOR AZUL POR EL IMPORTE DE \$492,296.84</p> <p>2.- EL PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: LA CUADRO COMPARATIVO POR EL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA, 3 COTIZACIONES Y CONTRATO DE ADQUISICIÓN MSJBTO-20184-AD-IF-299/2023 DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: * ACTA DE RECEPCIÓN Y ENTREGA FÍSICA DE BIENES Y/O SERVICIOS DE FECHA 10 DE JULIO DEL 2023 * REPORTES FOTOGRAFICOS DE LA COMPRA DE LONAS, ADEMAS ANEXAN LA ENTREGA DE LO ADQUIRIDO A 203 COMERCIANTES CURP Y CREDENCIALES PARA VOTAR DE LOS BENEFICIARIOS</p> <p>4.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: PÓLIZA DE DIARIO; OFICIO TM/099/2023 DE FECHA 02 DE ENERO DEL 2023; OFICIO CAC/0658-A/2023 DE FECHA 02 DE JUNIO DEL 2023 Y OFICIO DA-CA/12/2023 DE FECHA 02 DE JULIO DEL 2023</p>	492,296.84	0.00	
018808	05/09/2023	200,000.00	007817	05/09/2023	200,000.00	05/09/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20230905400140BETO000430426540	200,000.00						200,000.00	<p>1.- EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET (CFDI): DICTÁMEN DE COMISION PERMANENTE DE HACIENDA APOYO ECONOMICO DCPH/0031/2023 DE FECHA 26 DE ABRIL DEL 2023 PARA LA COMPRA DE UN TERRENO PARA LA EXTENSIÓN DE LA CAPILLA DEL CRISTO OLVIDADO A BENEFICIO DE LOS FIELES CATÓLICOS DE LA COLONIA EL PROGRESO EN EL QUE SE AUTORIZA EL APOYO ECONÓMICO POR LA CANTIDAD DE \$200,000.00 DEBIDAMENTE FIRMADA POR LOS INTEGRANTES DE LA COMISIÓN PERMANENTE DE HACIENDA</p> <p>2.- EL CONTRATO DE COMPRAVENTA DE DICHO TERRENO: LA VOLUMEN NÚMERO CUATROCIENTOS CUARENTA Y NUEVE DE FECHA 24 DE AGOSTO DEL 2023 EN EL CUAL, SE REALIZA LA COMPRA A LA ASOCIACIÓN DENOMINADA DIÓCESIS DE TUXTEPEC ASOCIACIÓN RELIGIOSA COMO APODERADO LEGAL AL SEÑOR OBISPO MONSEÑOR JOSÉ ALBERTO GONZÁLEZ JUÁREZ</p> <p>3.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: OFICIO 31/2023 DE FECHA 26 DE ABRIL DEL 2023; CREDENCIALES PARA VOTAR; NOMBRAMIENTO DE FECHA 20 DE ABRIL DEL 2023 ESTADO DE CUENTA DELL MES DE ABRIL DEL 2023 Y RECIBO DE LUZ ELECTRICA</p>	200,000.00	200,000.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE					
019378	13/09/2023	464,400.00	008045	13/09/2023	464,400.00	13/09/2023	84 TRANSFERENCIAS BANCARIAS	464,400.00			84 BENEFICIARIOS ERICK MANUEL NAVARRO CUAUHUIZO, ALEJANDRO TADEO PRIETO, GABRIEL MARTINEZ CRUZ, MORAYMA VIRIDIANA GARCIA SANCHEZ, ALVARA RANZAHURE RUIZ, GABRIELA MELENDEZ ANTONIO, FREDI MARQUEZ SOLANO, RODRIGO BAUTISTA OROZCO, ROSALINO COBOS PARRAZAL, JOSE FRANCISCO CRUZ, SALOMON LOPEZ MELCHOR, ENGRACIA BASILO GONZALEZ, ANA LUCIA LOPEZ MELCHOR, PABLO CRUZ VALENTIN, NANCY HERRERA MARTINEZ, CARLOS SANCHEZ DE LA LUZ, MARCELO BERNAL OCHOA, ALDO RAYMUNDO ORTIZ, ANGEL OBREGON ALVAREZ, JOSE ALFREDO CONDADO HERNANDEZ...	464,400.00		1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA CONVOCATORIA EMITIDA POR LA DIRECCIÓN DE BIENESTAS DENOMINADO: "APOYO PARA EL FINANCIAMIENTO A PRODUCTORES DE PIÑA" * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA EL CUAL ACREDITE LA ENTREGA DE LOS RECURSOS	1.- LA CONVOCATORIA EMITIDA POR LA DIRECCIÓN DE BIENESTAS DENOMINADO: "APOYO PARA EL FINANCIAMIENTO A PRODUCTORES DE PIÑA"; 2.- LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA EL CUAL ACREDITE LA ENTREGA DE LOS RECURSOS: CONVOCATORIA PÚBLICA PARA EL PROGRAMA: "APOYO PARA EL FINANCIAMIENTO A PRODUCTORES DE PIÑA" DE FECHA 26 DE MAYO DEL 2023 Y REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROGRAMA LISTA EMITIDA DE LA DIRECCIÓN DE BIENESTAR APOYO PARA EL FINANCIAMIENTO A PRODUCTORES DE PIÑA SIENDO UN TOTAL DE 86 BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA POR LOS MISMOS, ANEXAN SUS CREDENCIALES PARA VOTAR, CURP, ACTAS DE NACIMIENTO, RECIBOS DE LUZ ELÉCTRICA Y CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO ASÍ COMO CERTIFICADOS PARCELARIOS, ADICIONALMENTE PRESENTA 86 TRANSFERENCIAS BANCARIAS A CUENTA DE LOS BENEFICIARIOS POR CADA UNO DE LOS IMPORTES DE \$5,400.00 HACIENDO UN TOTAL DE \$464,400.00	464,400.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS
SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS
SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE					
022230	23/10/2023	599,999.40	009393	23/10/2023	599,999.40	23/10/2023	70 TRANSFERENCIAS BANCARIAS	599,999.40			70 BENEFICIARIAS GUADALUPE BARRIENTOS RAMOS, GRISELDA LEZAMA GARCIA, OLGA EDITH QUINTERO MENDOZA, MARIA ANTONIO SALINASS, AGRARIO ORTEGA HERRERA, KARINA REGULES ROMERO, IRAIS MAYORQUIN ROSALES, ELIA TORRES, LUISA GONZALES SARMIENTO, ANAHI ARANO AGUILAR, SELENE PIZAÑA HERNANDEZ, BEATRIZ NAVARRETE ESTEBAN, SARAHÍ LOPEZ MIGUEL, ESTRELLA DEL CARMEN ONOFRE RUIZ, LIDIA ORTEGA GONZALEZ, TERESA RUIZ AVENDAÑO, AMAIRANI LOYO CRIOLLO, PETRA AZAMAR HERNANDEZ, MACRINA CRIOLLO PARRA, ELEUTERIA TOLENTINO OLIVERA, ELSA ISABEL ROMERO TOLEDO, IRENE CLEMENTE LOPEZ, AURELIA MIGUEL ESTEBAM, RAFAELA AGUILAR DOMINGUEZ	599,999.40		599,999.40	1.- LISTA DE BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA EL CUAL ACREDITA LA ENTREGA DE LOS RECURSOS Y ACTA DE TERMINO O EVIDENCIA FOTOGRÁFICA COMO LO ESTABLE SU PARRAFO DENOMINADO "ACTA TÉRMINO" DEL DOCUMENTO REGLAS DE OPERACIÓN DEL APOYO MUNICIPAL A LAS MUJERES TUXTEPECANAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD: EXPEDIENTE I.M.M. S.J.B.T. DE FECHA 23 DE OCTUBRE DEL 2023 EMITIDO POR EL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER QUE CONTIENE LA LISTA DE ENTREGA DEL APOYO MUNICIPAL A LAS MUJERES TUXTEPECANAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD POR LA CANTIDAD DE \$8,571.42 A CADA UNA, SIENDO OTORGADA A 70 PERSONAS OBTENIENDO UN IMPORTE TOTAL DE \$599,999.40, ANEXANDO SUS CREDENCIALES PARA VOTAR Y REPORTES FOTOGRÁFICOS 2.- ADICIONALMENTE PRESENTÓ: ADENDUM A LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL APOYO MUNICIPAL A LAS MUJERES TUXTEPECANAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD Y CONVOCATORIA DE FECHA 18 DE MAYO DEL 2023	599,999.40	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE	CONCEPTO					
023481	03/11/2023	200,000.00	009861	03/11/2023	200,000.00	03/11/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231103400140BET00 00418942820	200,000.00	13/09/2023	CE6C98F9-A3E7- 419B-A407- B63FF2C77954	MARCOS REYES TELLEZ	200,000.00	800 PZAS ACEITE EL FARO 900ML, 800 PZA FRUJOL DOÑA CHABE 900GR, 800 PZA ARROZ EL AGUILA AZUL 900GR..800 PZA FIDEO O L/MODERNA 200G, 800 PZA LECHE EN POLVO NUTRI RINDES 120 GR, 800 HIG. ELITE COLOR 287H.	200,000.00	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE * LOS EXPEDIENTES DE LOS BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN 2.- RESPECTO AL PROCESO DE CONTRATACIÓN NO PRESENTÓ: * LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN * ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN * RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCONGRUENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN.	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE 25,153 DESPENSAS MEDIANTE LA MODALIDAD DE INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL ADJUDICÁNDOSE CON EL PROVEEDOR MARCOS REYES TELLEZ POR EL IMPORTE DE \$6,195,600.0 MAS IVA 2.- LOS EXPEDIENTES DE LOS BENEFICIARIOS DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA: FORMATO ÚNICO DE REGISTRO (FAB-01) DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA PARA EL BIENESTAR EMITIDO POR EL DIF, FORMATO OFICIAL DE ESTUDIO SOCIOECONÓMICO; CURP; CREDENCIALES PARA VOTAR; ACTAS DE NACIMIENTO, CONSTANCIAS DE VECINDAD; RECIBOS DE LUZ ELÉCTRICA Y FOTOGRAFÍAS QUE ACREDITAN LA ENTREGA DE LAS DESPENSAS A LOS BENEFICIARIOS SIENDO NIÑOS DE PRIMERA INFANCIA, ADULTOS MAYORES, PERSONAS CON DISCAPACIDAD MADRES SOLTERAS Y MUJERES EMBARAZADAS, DURANTE EL PERIODO DE ENERO-FEBRERO DEL 2023 Y MARZO-ABRIL DEL 2023 POR UN TOTAL DE 4,100 BENEFICIARIOS 3.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE LA CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHO COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE 4.- LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN: INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023 EMITIDO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN 5.- ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN: PROPUESTAS ECONÓMICAS DE LOS PROVEEDORES MARCOS REYES TELLEZ Y DE LA SUPER DE BODEGA EN TUXTEPEC S.A. DE C.V. 6.- RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCONGRUENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 28 DE MARZO DEL 2023 Y ACTA DE FALLO DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 ANEXANDO FE DE ERRATAS DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024	200,000.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE					
025528	01/12/2023	375,000.00	011098	15/12/2023	375,000.00	01/12/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO 20231201400140BET00 00447287060	375,000.00	16/11/2023	OCABF23A-EFII-42A3-9F92-CBFCA08EACC1	MARCOS REYES TELLEZ	375,000.00	1500 PZA ACEITE PURELA 800 ML, 1500 PZA FRIJOL QRO SCHETTINO EL AGUILA 900GR, 1500 PZA LECHE EN POLVO NUTRI RINDES 120 GR, 1500 PZA HIG. ELITE COLOR 287H	375,000.00	<p>1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: SESIÓN ORDINARIA 04/2023 DE FECHA 04 DE ABRIL DEL 2023 EN LA QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE 25,153 DESPENSAS MEDIANTE LA MODALIDAD DE INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL ADJUDICÁNDOSE CON EL PROVEEDOR MARCOS REYES TELLEZ POR EL IMPORTE DE \$6,195,600.0 MAS IVA</p> <p>2.- LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA EL CUAL ACREDITE LA ENTREGA DE LAS DESPENSAS QUE FUERON ADQUIRIDAS: FORMATO ÚNICO DE REGISTRO (FAB-01) DEL PROGRAMA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA PARA EL BIENESTAR EMITIDO POR EL DIF, FORMATO OFICIAL DE ESTUDIO SOCIOECONÓMICO; CURP; CREDENCIALES PARA VOTAR; ACTAS DE NACIMIENTO; CONSTANCIAS DE VECONDAD; RECIBOS DE LUZ ELÉCTRICA DURANTE EL PERIODO DE ENERO-FEBRERO DEL 2023 Y MARZO-ABRIL DEL 2023 POR UN TOTAL DE 4,100 BENEFICIARIOS</p> <p>3.- LA EVIDENCIA DEL DESTINO FINAL DE LOS RECURSOS: FOTOGRAFÍAS QUE ACREDITAN LA ENTREGA DE LAS DESPENSAS A LOS BENEFICIARIOS SIENDO NIÑOS DE PRIMERA INFANCIA, ADULTOS MAYORES, PERSONAS CON DISCAPACIDAD MADRES SOLTERAS Y MUJERES EMBARAZADAS</p> <p>4.- LA CONVOCATORIA POR INVITACIÓN: INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DEL 2023 EMITIDO POR LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN</p> <p>5.- ANÁLISIS DE PROPUESTAS Y EMISIÓN DE DICTAMEN: PROPUESTAS ECONÓMICAS DE LOS PROVEEDORES MARCOS REYES TELLEZ Y DE LA SUPER DE BODEGA EN TUXTEPEC S.A. DE C.V.</p> <p>6.- RESPECTO AL ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES CON FECHA 05 DE ABRIL DE 2023 Y ACTA DE FALLO DE FECHA 30 DE MARZO DEL 2023, PRESENTA INCONGRUENCIAS A LA FECHA DE SU PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN: ACTA DE JUNTA DE ACLARACIONES DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DA/IAE/DESPENSAS-003/2023 DE FECHA 28 DE MARZO DEL 2023 Y ACTA DE FALLO DE LA INVITACIÓN ABIERTA ESTATAL DE FECHA 05 DE ABRIL DEL 2023 ANEXANDO FE DE ERRATAS DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2024</p>	375,000.00	0.00



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-53-SOL-52

RESULTADO: AF-55

CUENTA: 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS
SUBCUENTA: 52411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS
SUB-SUBCUENTA: 52411-4411 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA														ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO SANTANDER MÉXICO S.A. CUENTA NÚMERO 18000207237			COMPROBANTE				IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	BENEFICIARIO	IMPORTE						CONCEPTO
026814	28/12/2023	211,586.33	011794	28/12/2023	211,586.33	28/12/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA REFERENCIA 3442934954	211,586.33	26/10/2023	9045CE98-7125-42F5-AC7D-31C3B8F16EE9	PROMOTORA DE DROGAS	211,586.33	100 PZA SILLA DE RUEDAS ECON FABRICADA EN ACERO RESISTENTE RODADA 23" CON RIN DE ALUMINIO Y RAYOS METALICOS CON REFLEJANTES, 4 PZA BASTON MANGO CURVO ACOJINADO ALUMINIO, 2 PZA ANDADERA DOBLE APOYO DE ALUMINIO, 1 PZA PAR DE MULETAS MEDIANAS	211,586.33	1.- NO PRESENTÓ LA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: * LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN * LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA * LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL * NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN	1.- LA AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE PARA SU ADQUISICIÓN: OFICIO NÚMERO TM/AUT/0575/2023 DE FECHA 28 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE EGRESOS Y TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN EN EL QUE SE AUTORIZA LA COMPRA DE LAS SILLAS 2.- LA LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEBIDAMENTE FIRMADA: LISTA DE LOS BENEFICIARIOS DEL SISTEMA DE DESARROLLO INTEGRAL PARA LA FAMILIA (DIF) DEL PROGRAMA "MOVILIDAD PARA EL BIENESTAR" DANDO UN TOTAL DE 107 BENEFICIARIOS ANEXANDO REPORTES FOTOGRÁFICOS DE LA ENTREGA DE LAS SILLAS DE RUEDAS A LAS PERSONAS QUE SOLICITARON DICHSO ARTÍCULOS CON BASE EN EL PROGRAMA "MOVILIDAD PARA EL BIENESTAR" 3.- LOS EXPEDIENTES DEL PERSONAL: PRESENTÓ DOCUMENTOS DENOMINADOS RECIBOS DE APOYO DE SILLA DE RUEDAS, SOLICITUDES DE APOYO, CREDENCIALES PARA VOTAR, CURP, CONSTANCIAS MÉDICAS Y ACTAS DE NACIMIENTOS 4.- NO REGISTRÓ LAS TRANSACCIONES EN EL MOMENTO DE SU REALIZACIÓN: CÉDULA DE SOLVENTACIONES MEDIANTE EL CUAL, DESCRIBEN QUE SE PRIORIZAN AQUELLOS GASTOS DE MAYOR NECESIDAD MOTIVO POR EL CUAL SE VAN REZAGANDO DICHSO COMPROMISOS DE PAGO HASTA CONTAR CON LA LIQUIDEZ NECESARIA PARA HACERLE FRENTE	211,586.33	0.00
TOTAL		\$3,865,082.57			\$3,865,082.57			\$5,008,082.57				\$3,435,082.57		\$3,865,082.57		\$3,865,082.57	\$0.00	

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-54-SOL-53

RESULTADO: AF-59

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR ADMINISTRACIÓN DIRECTA				DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE	RETENCIÓN I.S.R. RETENIDO	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
12352-08-11-IF-AD-22-23 CONSTRUCCION DE LA FASE 2 DE LA SEGUNDA ETAPA DEL MUSEO REGIONAL "CASA VERDE" EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023) (2023);	139,453.33	139,453.33	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * OFICIO NÚMERO TM/0401/2023 DE FECHA 17 DE JUNIO DEL 2023 PARA EL PAGO DE LAS RETENCIONES A REALIZAR EN EL MES DE MAYO DEL 2023 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE DEL 2023 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS POR EL IMPORTE DE \$2,147,640.00, \$2,480,256.00, \$2,249,022.00, \$2,523,180.00, \$2,266,772.00, \$1,994,091.00 Y \$2,787,304.00 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	139,453.33	0.00
12352-08-11-IF-AD-23/23 CONSTRUCCION DE CANCHA DE USOS MULTIPLES EN LOC. AÑO DE JUAREZ (2023) (2023)	55,560.00	55,560.00	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,994,091.00, \$558,070.00, \$2,787,304.00 Y \$5,691,809.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	55,560.00	0.00
12352-08-11-IF-AD-25-23 MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE LA CENTRAL CAMIONERA DE SEFUNDA CLASE OBRA CIVIL UBICADA EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023);	45,748.56	45,748.56	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,994,091.00, \$558,070.00, \$2,787,304.00 Y \$5,691,809.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	45,748.56	0.00
12353-08-11-IF-AD-13-23 CONSTRUCCION DE LA RED DE AGUA ENTUBADA EN LA COLONIA UNIVERSIDAD (2023) (2023)	30,948.47	30,948.47	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00, \$2,343,254.00 Y \$2,174,813.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO, MARZO Y ABRIL DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	30,948.47	0.00
12355-08-11-IF-AD-02-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA COL. SANTA FE (2023) (2023),	31,612.64	31,612.64	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,768,414.00, \$1,904,409.00 Y \$2,343,254.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	31,612.64	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-54-SOL-53

RESULTADO: AF-59

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR ADMINISTRACIÓN DIRECTA				DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE	RETENCIÓN I.S.R. RETENIDO	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
12355-08-11-IF-AD-03-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GARDENIAS EN LA COLONIA EL BOSQUE. (2023) (2023);	37,366.02	37,366.02	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00, \$2,343,254.00, \$2,174,813.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO, MARZO Y ABRIL DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	37,366.02	0.00
12355-08-11-IF-AD-07-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LAS CALLES ORQUIDEAS Y MIRADOR NARDOS EN LA COL. EL REENCUENTRO (2023) (2023)	30,311.15	30,311.15	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00 Y \$2,343,254.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO Y MARZO DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	30,311.15	0.00
12355-08-11-IF-AD-08-23 CONSTRUCCION DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA AV. SEBASTOPOL Y CALLE SOL DE OTOÑO EN LA COLONIA LOS PINOS. (2023) (2023)	30,023.20	30,023.20	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00, \$2,343,254.00, \$2,174,813.00 Y \$2,147,640.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	30,023.20	0.00
12355-08-11-IF-AD-12-23 CONSTRUCCION DEL RETORNO PUENTE TUXTEPEC EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023)	44,830.85	44,830.85	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00, \$2,343,254.00 Y \$2,174,813.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO, MARZO Y ABRIL DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	44,830.85	0.00
12355-08-11-IF-AD-18-23 CONSTRUCCION DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE LA GLORIA (2023) (2023);	40,217.08	40,217.08	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$2,174,813.00, \$2,147,640.00, \$2,480,256.00 Y \$2,249,022.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE ABRIL, MAYO, JUNIO Y JULIO DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	40,217.08	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-54-SOL-53

RESULTADO: AF-59

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR ADMINISTRACIÓN DIRECTA				DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE	RETENCIÓN I.S.R. RETENIDO	IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
12355-08-11-I-AD-26-23 CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE BOCA DE COAPA (2023) (2023);	26,415.07	26,415.07	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,994,091.00, \$558,070.00, \$2,787,304.00 Y \$5,691,809.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2023 * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	26,415.07	0.00
12362-08-11-IF-AD-14-23 REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DE LA SALA DE JUNTAS Y SALA DE CABILDO UBICADAS EN EL PALACIO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023)	24,369.05	24,369.05	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,768,414.00, \$1,904,409.00, \$2,343,254.00, \$2,174,813.00 Y \$2,147,640.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	24,369.05	0.00
12355-08-11-IF-AD-10-23 REHABILITACION INTEGRAL AV. LIBERTAD % BLVD. BENITO JUAREZ Y STOS DEGOLLADO DE SJB TUX. (PROG.EMERGENTE P/PAVIMENTACION DE CALLES Y AV. DEL (2023) (2023)	443,797.04	443,797.04	*NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE.	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: PÓLIZA DE DIARIO * TRANSFERENCIAS BANCARIAS EN CANTIDADES DE \$1,904,409.00, \$2,343,254.00, \$2,174,813.00, \$2,147,640.00, \$2,480,256.00, \$2,249,022.00, \$2,523,180.00, \$2,266,772.00, \$1,994,091.00 Y \$558,070.00 * ACUSE DE RECIBO DE LA DECLARACIÓN PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES DE LOS MESES DE FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE * CONCENTRADO DE RETENCIONES DE ISR DE SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILABLES A SALARIOS DEL 2023	443,797.04	0.00
TOTAL	\$ 980,652.46	\$ 980,652.46			\$ 980,652.46	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA
FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-55-SOL-54

RESULTADO: AF-60

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR CONTRATO					DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE DE LA OBRA	RETENCIONES		IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
	5 AL MILLAR	RETENCIÓN 3% SOBRE NOMINA					
12352-RF-IF-3A/23 CONSTRUCCION DE PARQUE PUBLICO EN EL FRACCIONAMIENTO HACIENDA REAL (2023) (2023);	1,908.88	6,473.19	8,381.87	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EMITIDA POR EL MUNICIPIO RESPECTO A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL TRASPASO A LA CUENTA DE RECURSOS FISCALES Y PAGO DE 3% SOBRE NÓMINA * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO	8,381.87	0.00
12352-RF-IF01C/23 REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (2023) (2023);	2,500.94	3,220.71	5,721.65	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EMITIDA POR EL MUNICIPIO RESPECTO A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL TRASPASO A LA CUENTA DE RECURSOS FISCALES Y PAGO DEL 3% SOBRE NÓMINA * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO	5,721.65	0.00
12353-FIV-002/23 CONSTRUCCION DE ALUMBRADO PUBLICO EN EL BOULEVARD SOSTENES BRAVO; TRAMO CAMINO AL PORVENIR-CALZADA TECNOLOGICO (2023) (2023);	5,387.93	5,452.00	10,839.93	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EMITIDA POR EL MUNICIPIO RESPECTO A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL TRASPASO A LA CUENTA DE 5 AL MILLAR Y PAGO DEL 3% SOBRE NÓMINA * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO	10,839.93	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-55-SOL-54

RESULTADO: AF-60

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR CONTRATO					DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE DE LA OBRA	RETENCIONES		IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
	5 AL MILLAR	RETENCIÓN 3% SOBRE NOMINA					
12354-02-25-RF/CPS/002 ELABORACION DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO (2023) (2023);	2,026.44	4,144.67	6,171.11	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EMITIDA POR EL MUNICIPIO RESPECTO A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL TRASPASO A LA CUENTA DE 5 AL MILLAR Y PAGO DEL 3% SOBRE NÓMINA REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024 * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO	6,171.11	0.00
12355-CAPUF-01/23 CONSTRUCCION DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO:SAN RAFAEL-SANTA URSULA TRAMO PARCIAL (2023) (2023);	44,450.95	33,226.55	77,677.50	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * FORMATO DE PAGO DE INGRESOS FEDERALES COORDINADOS INSPECCIÓN Y VIGILANCIA 5 AL MILLAR POR EL IMPORTE DE \$26,670.57 Y \$17,780.36 POR EL IMPORTE TOTAL DE \$44,450.93 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL PAGO DEL 5 AL MILLAR Y 3% SOBRE NÓMINA REALIZADAS EN LA SECRETARÍA DE FINANZAS * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO POR LOS IMPORTES DE \$19,936.00 Y \$13,291.00 HACIENDO UN TOTAL DE \$33,227.00	77,677.50	0.00
12355-CAPUF-02/23 CONSTRUCCION DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DE BUENA VISTA RIO TONTO-E.C. (CARRETERA TUXTEPEC-EL PORVENIR); TRAMO:KM 0+000 AL KM 1+700 (2023) (2023);	17,564.32	12,196.78	29,761.10	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * FORMATO DE PAGO DE INGRESOS FEDERALES COORDINADOS INSPECCIÓN Y VIGILANCIA 5 AL MILLAR POR EL IMPORTE DE \$3,604.51, \$2,571.21, \$8,950.08 Y \$2,438.52 HACIENDO UN TOTAL DE \$17,564.32 * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL PAGO DEL 5 AL MILLAR Y 3% SOBRE NÓMINA REALIZADAS EN LA SECRETARÍA DE FINANZAS * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO POR LOS IMPORTES DE \$2,503.00, \$1,786.00, \$6,215.00 Y \$1,693.00 OBTENIENDO UN IMPORTE TOTAL DE \$12,197.00	29,761.10	0.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC
DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA
CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023
PERÍODO AUDITADO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
RECURSO Y/O FONDO: RECURSOS FISCALES
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-FC-55-SOL-54

RESULTADO: AF-60

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA					ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
OBRAS POR CONTRATO					DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOLVENTADO	NO SOLVENTADO
NOMBRE DE LA OBRA	RETENCIONES		IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES			
	5 AL MILLAR	RETENCIÓN 3% SOBRE NOMINA					
12365-02-25-FIV-001/23 HABILITACION Y MEJORAMIENTO D ELA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN DIFERENTES PUNTOS DE LA CIUDAD (2023) (2023);		6,769.98	6,769.98	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * PÓLIZA DE DIARIO * FORMATO DEL IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL EN CANTIDAD DE \$6,770.00	6,769.98	0.00
12365-FIV-003/23 INSTALACION DE UN SISTEMA INTELIGENTE DE VIDEO-VIGILANCIA EN EL C-2 (SEGUNDA ETAPA) DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA (2023) (2023)	11,218.67	14,713.81	25,932.48	*NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE	1.- NO REALIZÓ EL ENTERO DE LAS RETENCIONES ANTE LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE: * COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET EMITIDA POR EL MUNICIPIO RESPECTO A LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR * TRANSFERENCIAS BANCARIAS DEL TRASPASO A LA CUENTA DE 5 AL MILLAR Y PAGO DE 3% SOBRE NÓMINA REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL 2024 * FORMATOS DE PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES AL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL RETENIDO EN CANTIDADES DE \$7,295.00 Y \$7,419.00 OBTENIENDO EL IMPORTE TOTAL DE \$14,714.00	25,932.48	0.00
TOTAL	\$ 85,057.93	\$ 86,197.69	\$ 171,255.62			\$ 171,255.62	\$0.00

FUENTE: DOCUMENTACIÓN PRESENTADA POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

 C. IRVING ORTIZ PACHECO
AUDITOR

 C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ
AUDITOR

 C. LUCERO NANCY MIRANDA GUTIÉRREZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO

 C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-01

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA.

RESULTADO: AF-66

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OC-15	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA URSULA (TRAMO PARCIAL). SANTA URSULA MSJBT/20184-CAPUFE-001/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTA OFICIO DE AUTORIZACIÓN Y/O APROBACIÓN. • NO PRESENTA ANEXO FINANCIERO O TÉCNICO DE LA OBRA. 	<ul style="list-style-type: none"> • OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y APROBACIÓN No. CAPUFE/MSJBT/20184/2023/001 DE FECHA 17 DE AGOSTO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. IRINEO MOLINA ESPINOZA EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE MUNICIPAL. • ANEXO DEL OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y DE APROBACIÓN NÚMERO CAPUFE/MSJBT/20184/2023/001. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-16	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DE BUENA VISTA RIO TONTO-E.C. (CARRETERA TUXTEPEC-EL PORVENIR); TRAMO: KM 0+000 AL KM 1+700 (PRIMERA ETAPA). BUENA VISTA RIO TONTO MSJBT/20184-CAPUFE-002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTA OFICIO DE AUTORIZACIÓN Y/O APROBACIÓN. • NO PRESENTA ANEXO FINANCIERO O TÉCNICO DE LA OBRA. 	<ul style="list-style-type: none"> • OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y APROBACIÓN No. CAPUFE/MSJBT/20184/2023/002 DE FECHA 17 DE AGOSTO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. IRINEO MOLINA ESPINOZA EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE MUNICIPAL. • ANEXO DEL OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y DE APROBACIÓN NÚMERO CAPUFE/MSJBT/20184/2023/002. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR 1, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTA ANEXO FINANCIERO O TÉCNICO DE LA OBRA. 	<ul style="list-style-type: none"> • OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y APROBACIÓN No. IF/MSJBT/20184/2023/016 DE FECHA 18 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. IRINEO MOLINA ESPINOZA EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE MUNICIPAL. • ANEXO DEL OFICIO DE NOTIFICACIÓN Y DE APROBACIÓN NÚMERO IF/MSJBT/20184/2023/016. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ

FUENTE: EXPEDIENTES TÉCNICOS PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

REVISÓ Y AUTORIZÓ

C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

RESULTADO: AF-67

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OAD-1	CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LAS CALLES MARGARITA SANCHEZ VIUDA DE AHUJA Y CALLE DE LA FELICIDAD EN LA COLONIA SANTA FE. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/002	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/141/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-2	CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA CALLE GARDENIAS EN LA COLONIA DEL BOSQUE. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/003	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/142/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-3	CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTACIÓN CON CONCRETO HIDRÁULICO EN LAS CALLES ORQUIDEAS Y MIRADOR NARDOS EN LA COLONIA EL REENCUENTRO. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/007	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/144/2023 DE FECHA 18 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-4	CONSTRUCCION DE PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO EN LA AV. SEBASTOPOL Y CALLE SOL DE OTOÑO EN LA COLONIA LOS PINOS. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/008	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/145/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

RESULTADO: AF-67

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OAD-5	REHABILITACIÓN INTEGRAL DE LA AVENIDA LIBERTAD ENTRE BLVD. BENITO JUAREZ Y CALLE SANTOS DEGOLLADO DE LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (PROGRAMA EMERGENTE PARA LA PAVIMENTACIÓN DE CALLES Y AVENIDAS DEL CENTRO DE LA CIUDAD). SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/010	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/146/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RIGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-6	CONSTRUCCIÓN DEL RETORNO PUENTE TUXTEPEC EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/012	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/147/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-7	CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA ENTUBADA EN LA COLONIA UNIVERSIDAD. COLONIA UNIVERSIDAD (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/013	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DESCRIPTIVA. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/148/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • MEMORIA DE CÁLCULO DE LA OBRA. • MEMORIA TÉCNICA DESCRIPTIVA DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-8	REMEDIACIÓN Y ADECUACIÓN DE LA SALA DE JUNTAS Y SALA DE CABILDO UBICADAS EN EL PALACIO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/014	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/149/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023 Y SDU/xiii/162/2023 DE FECHA 03 DE JULIO DE 2023 CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ARGUMENTO DE LA FALTA DE MEMORIA DE CÁLCULO. • EVALUACIÓN TÉCNICA ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

RESULTADO: AF-67

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OAD-9	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE LA GLORIA. LA GLORIA (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/018	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/151/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-10	CONSTRUCCIÓN DE FASE 2 DE LA SEGUNDA ETAPA DEL MUSEO REGIONAL "CASA VERDE" EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/022	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DESCRIPTIVA. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/153/2023 DE FECHA 11 DE ABRIL DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • MEMORIA DESCRIPTIVA DE LA OBRA. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-11	CONSTRUCCIÓN DE CANCHA DE USOS MÚLTIPLES EN LA LOCALIDAD DE AÑO DE JUAREZ. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (AÑO DE JUAREZ) (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/155/2023 DE FECHA 12 DE JULIO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • MEMORIA DE CÁLCULO, TÉCNICA Y DESCRIPTIVA DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-12	MEJORAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE LA CENTRAL CAMIONERA DE SEGUNDA CLASE (OBRA CIVIL) UBICADA EN SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/025	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/154/2023 DE FECHA 12 DE JULIO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OAD-13	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN LA LOCALIDAD DE BOCA DE COAPA (PRIMERA ETAPA). EL OJILLAL (BOCA DE COAPA) (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/026	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ LA MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> • LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/156/2023 DE FECHA 12 DE JULIO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. • ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

RESULTADO: AF-67

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OC-15	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA URSULA (TRAMO PARCIAL). SANTA URSULA MSJBT/20184-CAPUFE-001/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PRESUPUESTO DE OBRA. • NO PRESENTÓ CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. • NO PRESENTÓ CALENDARIO DE EJECUCIÓN. • NO PRESENTÓ GENERADORES DE OBRA. • NO PRESENTÓ ACREDITACIÓN DE TENENCIA DE LA TIERRA. • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ DICTAMEN DE FACTIBILIDAD. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •PRESUPUESTO DE OBRA •CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. •PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA E INVERSIÓN. •GENERADORES DE OBRA. •ACREDITACIÓN DE PROPIEDAD Y TENENCIA DE LA TIERRA. •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/157/2023 DE FECHA 29 DE AGOSTO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE LA OBRA. •ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DE LA OBRA. •ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-16	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DE BUENA VISTA RIO TONTO-E.C. (CARRETERA TUXTEPEC-EL PORVENIR); TRAMO: KM 0+000 AL KM 1+700 (PRIMERA ETAPA). BUENA VISTA RIO TONTO MSJBT/20184-CAPUFE-002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PRESUPUESTO DE OBRA. • NO PRESENTÓ CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. • NO PRESENTÓ CALENDARIO DE EJECUCIÓN. • NO PRESENTÓ GENERADORES DE OBRA. • NO PRESENTÓ ACREDITACIÓN DE TENENCIA DE LA TIERRA. • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ DICTAMEN DE FACTIBILIDAD • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •PRESUPUESTO DE OBRA. •CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. •PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA E INVERSIÓN. •GENERADORES DE OBRA. •ACREDITACIÓN DE PROPIEDAD Y TENENCIA DE LA TIERRA. •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/158/2023 DE FECHA 29 DE AGOSTO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •DICTAMEN DE FACTIBILIDAD DE LA OBRA. •ESTUDIO GEOTÉCNICO PARA EL DISEÑO DE PAVIMENTO RÍGIDO DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-17	HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-AD/FORTAMUN-001/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ ACREDITACIÓN DE TENENCIA DE LA TIERRA. • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •ACREDITACIÓN DE PROPIEDAD Y TENENCIA DE LA TIERRA. •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/159/2023 DE FECHA 17 DE ABRIL DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •MEMORIA DE CÁLCULO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-18	CONSTRUCCIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN EL BOULEVARD SOSTENES BRAVO; TRAMO: CAMINO AL PORVENIR- CALZADA TECNOLÓGICO (PRIMERA ETAPA). SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-IR/FORTAMUN-002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/XIII/161/2023 DE FECHA 27 DE MARZO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •MEMORIA DE CÁLCULO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

RESULTADO: AF-67

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OC-19	INSTALACIÓN DE UN SISTEMA INTELIGENTE DE VIDEO-VIGILANCIA EN EL C-2 (SEGUNDA ETAPA) DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC, OAXACA. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-IR/FORTAMUN-003/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •EVALUACIÓN TÉCNICA ESTRUCTURAL DEL ESPACIO DESTINADO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-20	REMEDIACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-IR/IF-001/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ ACREDITACIÓN DE TENENCIA DE LA TIERRA. • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •ACREDITACIÓN DE PROPIEDAD Y TENENCIA DE LA TIERRA. •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/150/2023 DE FECHA 10 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-21	CONSTRUCCIÓN DE BAÑOS EN LAS INSTALACIONES DEL DEPARTAMENTO DE LIMPIA PUBLICA ADJUNTO A LAS INSTALACIONES DE LA UNIDAD DEPORTIVA DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT-20184-IR/IF-002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/152/2023 DE FECHA 31 DE MARZO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-22	CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL FRACC. HACIENDA REAL. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-IR/IF-003/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. 	<ul style="list-style-type: none"> •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/160/2023 DE FECHA 25 DE OCTUBRE DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •MEMORIA DE CÁLCULO, TÉCNICA Y DRESCRIPTIVA DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-02

RESULTADO: AF-67

NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA		
			ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR I, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTÓ PRESUPUESTO DE OBRA. • NO PRESENTÓ CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. • NO PRESENTÓ CALENDARIO DE EJECUCIÓN. • NO PRESENTÓ GENERADORES DE OBRA. • NO PRESENTÓ ACREDITACIÓN DE TENENCIA DE LA TIERRA. • NO PRESENTÓ PERMISO DE CONSTRUCCIÓN. • NO PRESENTÓ DICTAMEN DE FACTIBILIDAD. • NO PRESENTÓ RESOLUTIVO DE IMPACTO AMBIENTAL. • NO PRESENTÓ MEMORIA DE CÁLCULO. • NO PRESENTÓ MEMORIA DESCRIPTIVA. 	<ul style="list-style-type: none"> •PRESUPUESTO DE OBRA. •CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA Y GENERALIDADES DE LA INVERSIÓN. •PROGRAMA DE EJECUCIÓN DE LA OBRA E INVERSIÓN. •GENERADORES DE OBRA. •ACREDITACIÓN DE PROPIEDAD Y TENENCIA DE LA TIERRA. •LICENCIA DE CONSTRUCCIÓN CON FOLIO SDU/xiii/143/2023 DE FECHA 18 DE ENERO DE 2023, CON FIRMA Y SELLO DEL C. JOSÉ NARCISO ANDRÉS EN SU CARÁCTER DE SUBDIRECTOR DE DESARROLLO URBANO MUNICIPAL. •DICTAMEN DE FACTIBILIDAD. •DICTAMEN DE IMPACTO AMBIENTAL. •MEMORIA DE CÁLCULO. •MEMORIA DESCRIPTIVA DEL PROYECTO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ

FUENTE: EXPEDIENTES TÉCNICOS PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR

REVISÓ Y AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-03

RESULTADO: AF-70

RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OAD-8	REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DE LA SALA DE JUNTAS Y SALA DE CABILDO UBICADAS EN EL PALACIO MUNICIPAL DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC (OFICIO DE AUTORIZACIÓN) IF/MSJBT/20184/2023/014	<ul style="list-style-type: none"> • PRESENTA RELACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO, SIN EMBARGO, CARECE DE LA FIRMA Y SELLO DEL C. INOCENCIO MEDINA GUZMÁN, EN SU CARÁCTER DE REGIDOR DE OBRAS Y DESARROLLO URBANO. • PRESENTA RELACIÓN DE LA PLANTILLA DE PERSONAL TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO RELACIONADO CON LA OBRA PÚBLICA, SIN EMBARGO, CARECE DE LA FIRMA Y SELLO DEL C. INOCENCIO MEDINA GUZMÁN, EN SU CARÁCTER DE REGIDOR DE OBRAS Y DESARROLLO URBANO. 	<ul style="list-style-type: none"> •RELACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO, CON FIRMA Y SELLO DEL C. INOCENCIO MEDINA GUZMÁN, EN SU CARÁCTER DE REGIDOR DE OBRAS Y DESARROLLO URBANO. •RELACIÓN DE LA PLATILLA DE PERSONAL TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO RELACIONADO CON LA OBRA PÚBLICA, CON FIRMA Y SELLO DEL C. INOCENCIO MEDINA GÚZMAN, EN SU CARÁCTER DE REGIDOR DE OBRAS Y DESARROLLO URBANO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ
OC-18	CONSTRUCCIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN EL BOULEVARD SOSTENES BRAVO; TRAMO: CAMINO AL PORVENIR- CALZADA TECNOLÓGICO (PRIMERA ETAPA). SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184-IR/FORTAMUN-002/2023	<ul style="list-style-type: none"> • NO PRESENTA OFICIO DE ASIGNACIÓN DEL RESIDENTE DE OBRA DEL MUNICIPIO. • NO PRESENTA OFICIO DE ASIGNACIÓN DEL SUPERINTENDENTE DE LA CONTRATISTA. • NO PRESENTA ESCRITO DE LA DISPOSICIÓN DEL INMUEBLE. 	<ul style="list-style-type: none"> • OFICIO NO. DOP-SIB/076/2023 DE DESIGNACIÓN DEL RESIDENTE DE OBRA DEL MUNICIPIO. • OFICIO DE ASIGNACIÓN DEL SUPERINTENDENTE. • ESCRITO DE DISPOSICIÓN SITIO DEL TRABAJO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ

FUENTE: EXPEDIENTES TÉCNICOS PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR

REVISÓ Y AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

ANEXO DAM-VIF-SOL-04

RESULTADO: AF-72

RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
NÚM.	NOMBRE DE LA OBRA LOCALIDAD NÚMERO DE CONTRATO	DOCUMENTACIÓN NO PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO UNITARIO DE OBRA O QUE NO CUMPLE CON LA NORMATIVIDAD APLICABLE	ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	STATUS
OC-15	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA URSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA URSULA (TRAMO PARCIAL). SANTA URSULA MSJBT/20184-CAPUFE-001/	• NO PRESENTÓ GARANTÍA DE VICIOS OCULTOS.	• FIANZA DE VICIOS OCULTOS.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ.
OC-24	ELABORACIÓN DEL ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CORRESPONDIENTE AL SECTOR 1, DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC. SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC MSJBT/20184/RF/CPS/002/2023	• NO PRESENTÓ AVISO DE TERMINACIÓN DE LA OBRA.	• AVISO DE TERMINACIÓN DE LA OBRA.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	ATENDIÓ.

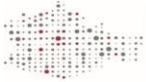
FUENTE: EXPEDIENTES TÉCNICOS PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ

C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR

REVISÓ Y AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05

RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 03 (TRES) CFDI:B9EA12AE-A3EO-4452-9102-C69F930544E5	SEM-3L	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SEMAFORO CON 3 LUCES DE 30 CM. DE DIAMETRO, DE SECCIÓN Y TAPA NEGRA, VISERA TIPO CACHUCHA MEGRA, CON SISTEMA DE ILUMINACIÓN A BASE DE LEDS, ROJO LISO, AMBAR LISO Y VERDE LISO, CARACTERISTICAS QUE CUMPLEN LOS LEDS TIENEN UNA OPTIMA DISTRIBUCIÓN QUE CUBREN UNIFORMEMENTE EL ORIFICIO DEL LENTE EL CUAL MEJORA LA VISIBILIDAD, UNIDAD SELLADA HERMÉTICAMENTE CONTRA EL POLVO Y LA HUMEDAD CUMPLIENDO CON UNA IP > 65, EL LENTE ROJO CONSUME 13 W, EL LENTE AMBAR 18 W Y EL LENTE VERDE 13 W, OPERAN EFICIENTEMENTE EN UN RANGO DE TEMPERATURA DE -40° A + 45° C, CUMPLE CON LAS NORMAS NEMA DE LOS ESTADOS UNIDO, Y SE FABRICA CON COMPONENTES ELECTRÓNICOS DE ESTADO SÓLIDO DE ALTA CALIDAD, LA LUZ DE LOS LEDS ES CLARA Y VISIBLE, AÚN VISTA DESDE UN ANGULO DE 15°, LA CARCASA ES DE POLICARBONATO COLOR AMARILLO DE ALTO IMPACTO CON ADITIVO PARA PROTECCIÓN DE RAYOS ULTRA VIOLETA, CERRADO HERMÉTICO QUE PROTEGE A LAS UNIDADES OPTICAS DEL POLVO Y LA HUMEDAD, LA PUERTA DEL CABEZAL SE ABRE MEDIANTE DOS TORNILLOS DE MANO, VISERA QUE EVITAN EL ACUMULAMIENTO DE POLVO, LAS PESTAÑAS DE LAS VISERAS ESTAN REFORZADAS PARA INCREMENTAR SU VIDA UTIL Y SON SUJETAS CON 4 TORNILLOS, DISEÑADOS PARA OPERAR EN APLICACIONES DE 230 V. CUMPLEN CON NORMAS (EN 12368) Y (HD 638), TIENE UN RANGO DE IP > 65 (INMEDIÓN TEMPORARIA EN AGUA) CUENTAN CERTIFICACION EXTENSIVA Y PRUEBAS OBTENIDAS POR LABORATORIOS DE CERTIFICACION EUROPEOS INDEPENDIENTES, TAMBIEN CON LA CERTIFICACION ITE, INCLUYE: HERRAJE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN, P.U.O.T.	PZA	13.00	13.00	\$15,196.77	\$ 197,558.05	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): •CUERPO DE ESTIMACIÓN. •GENERADORES DE OBRA. •CROQUIS DE UBICACIÓN. •REPORTE FOTOGRÁFICO. •PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. •SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 197,558.05	0.00
	TAPSEM-3L	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TAPASOL, PARA SEMÁFORO DE 3 LUCES DE 30 CM. DE DIAMETRO.	PZA	13.00	13.00	\$1,346.51	\$ 17,504.63	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): •CUERPO DE ESTIMACIÓN. •GENERADORES DE OBRA. •CROQUIS DE UBICACIÓN. •REPORTE FOTOGRÁFICO. •PLANO DE SEMAFORIZACIÓN •SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 17,504.63	0.00



ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

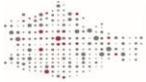
LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05

RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 03 (TRES) CFDI:89E12AE-A3EO-4452-9102-C69F930544E5	SEM-4L	SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFORO CON 4 LUCES DE 30 CM. DE DIAMETRO, DE SECCIÓN Y TAPA NEGRA, VISERA TIPO CACHUCHA NEGRA, CON SISTEMA DE ILUMINACION A BASE DE LEDS, ROJO LISO, AMBAS LISO, VERDE LISO FLECHA VERDE, CARACTERISTICAS QUE CUMPLEN LOS LEDS TIENEN UNA OPTIMA DISTRIBUCION QUE CUBREN UNIFORMEMENTE EL ORIFICIO DEL LENTE EL CUAL MEJORA LA VISIBILIDAD, UNIDAD SELLADA HERMÉTICAMENTE CONTRA EL POLVO Y LA HUMEDAD CUMPLIENDO CON UNA IP > 65, EL LENTE ROJO CONSUME 13 W, EL LENTE AMBAR 18 W Y EL LENTE VERDE 13 W, OPERAN EFICIENTEMENTE EN UN RANGO DE TEMPERATURA DE -40° A + 45° C, CUMPLE CON LAS NORMAS NEMA DE LOS ESTADOS UNIDO, Y SE FABRICA CON COMPONENTES ELECTRÓNICOS DE ESTADO SÓLIDO DE ALTA CALIDAD, LA LUZ DE LOS LEDS ES CLARA Y VISIBLE, AÚN VISTA DESDE UN ANGULO DE 15°, LA CARCASA ES DE POLICARBONATO COLOR AMARILLO DE ALTO IMPACTO CON ADITIVO PARA PROTECCIÓN DE RAYOS ULTRA VIOLETA, CERRADO HERMÉTICO QUE PROTEGE A LAS UNIDADES OPTICAS DEL POLVO Y LA HUMEDAD, LA PUERTA DEL CABEZAL SE ABRE MEDIANTE DOS TORNILLOS DE MANO, VISERA QUE EVITAN EL ACUMULAMIENTO DE POLVO, LAS PESTAÑAS DE LAS VISERAS ESTAN REFORZADAS PARA INCREMENTAR SU VIDA UTIL Y SON SUJETAS CON 4 TORNILLOS, DISEÑADOS PARA OPERAR EN APLICACIONES DE 230 V. CUMPLEN CON NORMAS (EN 1236B) Y (HD 63B), TIENE UN RANGO DE IP > 65 (INMERSIÓN TEMPORARIA EN AGUA) CUENTAN CERTIFICACION EXTENSIVA Y PRUEBAS OBTENIDAS POR LABORATORIOS DE CERTIFICACIÓN EUROPEOS INDEPENDIENTES, TAMBIEN CON LA CERTIFICACION ITE, INCLUYE: HERRAJE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CPRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T.	PZA	2.00	2.00	\$19,171.66	\$ 38,343.32	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 38,343.32	0.00
	TAPSEM-4L	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TAPASOL, PARA SEMÁFORO DE 4 LUCES DE 30 CM. DE DIAMETRO.	PZA	2.00	2.00	\$1,460.66	\$ 2,921.32	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTA ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 2,921.32	0.00



ASFE
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05

RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 03 (TRES) CFDI:B9EA12AE-A3EO-4452-9102-C69F930544E5	SEMPEA-2L	SUMINISTRO E INSTALACION DE SEMAFORO PEATONAL DINAMICO DE POLICARBONATO DE ALTO IMPACTO CON 2 LUCES DE 20 CM. DE DIAMETRO, TAPA NEGRA, VISERA TIPO CACHUCHA NEGRA, CON SISTEMA DE ILUMINACION A BASE DE LEDS, PEATON ANIMADO Y CONTADOR REGRESIVO, EFECTO REALISTA BASADO EN EL CUERPO HUMANO A TRAVES DE UNA FIGURA CON MOVIMIENTO EL CUAL SE ACELERA AL ACERCARSE EL CONTADOR A CERO, PERDIDA DE LUZ DE MENOS DE UN 1% CUANDO SE PRODUCE UNA FALLA EN UN LED, MODULOS DE LED INDEPENDIENTES QUE PERMITEN SUSTITUCIONES DIRECTAS, BAJO CONSUMO DE ENERGIA, LA CARCASA ES DE POLICARBONATO DE ALTO IMPACTO CON ADITIVO PARA PROTECCIÓN DE RAYOS ULTRA VIOLETA, CERRADO HERMÉTICO QUE PROTEGE A LAS UNIDADES OPTICAS DEL POLVO Y LA HUMEDAD, LA PUERTA DEL CABEZAL SE ABRE MEDIANTE DOS TORNILLOS DE MANO, VISERA QUE EVITAN EL ACUMULAMIENTO DE POLVO, LAS PESTAÑAS DE LAS VISERAS ESTAN REFORZADAS PARA INCREMENTAR SU VIDA UTIL Y SON SUJETADAS CON TORNILLOS DISEÑADOS PARA OPERAR EN APLICACIONES DE 230 V. CUMPLEN CON NORMAS (EN 12368) Y (HD 636), TIENE UN RAGO DE IP 55 (INMERSIÓN TEMPORARIA EN AGUA) CUENTAN CERTIFICACION EXTENSIVA Y PRUEBAS OBTENIDAS POR LABORATORIOS DE CERTIFICACIÓN EUROPEOS INDEPENDIENTES, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T.	PZA	4.00	4.00	\$14,249.06	\$ 56,996.24	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 56,996.24	0.00
	SEÑAL-AUDIDEBIL	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE SEÑAL PEATONAL AUDIBLE PARA DÉBILES VISUALES, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T.	PZA	4.00	4.00	\$15,286.00	\$ 61,144.00	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 61,144.00	0.00

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

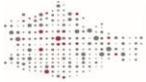
MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05
RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTRUCTURAS												
ESTIMACIÓN 03 (TRES) CFDI: B9EA12AE-A3EO-4452-9102-C69F930544E5	POS-P300S-GV	SUMINISTRO E INSTALACIÓN POSTE P-300 CON UN BRAZO PARA SEMÁFORO VEHICULAR DISEÑADO PARA INTERSECCIONES PEQUEÑAS, CON UNA LONGITUD DE BRAZO DE 5.50 METROS, ALTURA DEL POSTE DE 6.14 METROS, TENDRÁ ACABADO ANTICORROSIVO CON TERMINACIÓN EN PINTURA DE ESMALTE COLOR NEGRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T	PZA	4.00	4.00	\$22,639.85	\$ 90,559.40	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES) • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 90,559.40	0.00
	POS- P300S- NV	SUMINISTRO E INSTALACIÓN POSTE P-300 CON DOS BRAZOS PARA SEMÁFORO VEHICULAR DISEÑADO PARA INTERSECCIONES PEQUEÑAS, CON UNA LONGITUD DE BRAZO DE 5.50 METROS CADA UNO, ALTURA DEL POSTE DE 6.14 METROS, TENDRÁ ACABADO ANTICORROSIVO CON TERMINACIÓN EN PINTURA DE ESMALTE COLOR NEGRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T	PZA	1.00	1.00	\$44,645.60	\$ 44,645.60	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 44,645.60	0.00
	POS- P300S- GP	SUMINISTRO E INSTALACIÓN POSTE P-300 PEDESTAL PARA SEMÁFORO VEHICULAR DISEÑADO PARA INTERSECCIONES PEQUEÑAS, ALTURA DEL POSTE ronda entre 2.65-3.50 METROS, TENDRÁ ACABADO ANTICORROSIVO CON TERMINACIÓN EN PINTURA DE ESMALTE COLOR NEGRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T.	PZA	4.00	4.00	\$9,671.74	\$ 38,686.96	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 38,686.96	0.00
	ESTSEM-SRPD2B9	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE ESTRUCTURA PARA SEMAFORO MINIMALISTA CONTEMPORÁNEA, CON MODERNO SISTEMA DE ENSAMBLE OCULTO, TIPO CRUZ MACHO-HEMBRA, MODELO SRP DOBLE, CON BRAZOS DE 9 METROS, CADA UNO, FABRICADA PARA RESISTIR VIENTOS DE HASTA 110 KM/HR. EN ZONA URBANA, LONGITUD DE POSTE DE 6.14 METROS, TUBO DE ACERO A36, DIAMETRO DEL POSTE DE 8", BRAZO CON UN DIAMETRO DE 6" AMBOS CEDULA 60 Y TERMINACIÓN ACABADO ESMALTE COLOR NEGRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T.	PZA	1.00	1.00	\$181,446.21	\$ 181,446.21	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 181,446.21	0.00



ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05

RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 03 (TRES) CFDI: B9EAI2AE-A3EO-4452-9102-C69F930544E5	HERASEM-4L	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE JUEGO DE HERRAJES PARA SEMÁFOROS VEHICULARES DE 3 Y 4 LUCES, ASÍ COMO PARA SEMÁFOROS PEATONALES, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.U.O.T	PZA	19.00	19.00	\$966.76	\$ 18,368.44	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 18,368.44	0.00
	CEBRA-BLA60	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA LINEAS DE ALTO DE 60 CM. DE ANCHO, EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32°, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	M	16.062508	16.062508	\$539.61	\$ 8,667.49	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 8,667.49	0.00
ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO) CFDI: 1E26603C-181C-4FAC-B689-A9B71547F75E	INSTALACIÓN ELÉCTRICA Y PUESTA EN MARCHA											
	PRUEMARCHA-1	PROGRAMACIÓN, PRUEBAS Y PUESTA EN OPERACIÓN DE CONTROL SEMAFÓRICO, MODELOS C26 Y C208 PARA CADA CRUCERO SEMAFORIZADO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA PROGRAMACIÓN. P.O.U.T.	PZA	1.00	1.00	\$10,595.60	\$ 10,595.60	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 10,595.60	0.00
	SEÑALAMIENTO VERTICAL											
	TAB-40X178	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TABLERO PARA NOMENCLATURA DE .40 MTS. X 1.78 MTS. FABRICADA EN LÁMINA LISA GALVANIZADA CALIBRE 16, COLOR VERDE EN PELÍCULA RETROREFLEJANTE GRADO ALTA INTENSIDAD PRISMÁTICO Y SÍMBOLOS, LEYENDAS Y FILETE EN COLOR BLANCO CON PELÍCULA RETROREFLEJANTE DEBERÁ SER POR MEDIOS MECÁNICOS A UNA TEMPERATURA ENTRE LOS 5° Y LOS 200C, SOBRE UNA SUPERFICIE TOTALMENTE EXENTA DE IMPUREZAS Y NO DEBERÁ PRESENTAR BURBUJAS DE AIRE. EL REVERSO DEL TABLERO SERÁ EL PROPIO GALVANIZADO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN. P.O.U.T.	PZA	8.00	8.00	\$2,736.88	\$ 21,895.04	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRÁFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 21,895.04	0.00



ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05

RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO) CFDI: 1E26603C-181C-4FAC-B689-A987154775E	TAB.30X122	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE SEÑAL OD-5 INDICADOR DE OBSTÁCULOS DE 0.30 M. X 1.22 M. FABRICADA EN LÁMINA LISA GALVANIZADA CALIBRE 16, FONDO REFLEJANTE COLOR BLANCO GRADO ALTA INTENSIDAD Y FRANJAS NEGRA, LA PELÍCULA RETROREFLEJANTE DEBERÁ SER POR MEDIOS MECÁNICOS A UNA TEMPERATURA ENTRE LOS 5° Y LOS 200C. SOBRE UNA SUPERFICIE TOTALMENTE EXENTA DE IMPUREZAS Y NO DEBERÁ PRESENTAR BURBUJAS DE AIRE, EL REVERSO DEL TABLERO SERÁ EL PROPIO GALVANIZADO, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA, EQUIPO Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN P.U.O.T.	PZA	3.00	3.00	\$1,642.87	\$ 4,928.61	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 03 (TRES): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEMAFORIZACIÓN. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 4,928.61	0.00
	SEÑALAMIENTO HORIZONTAL											
	CEBRA-AMAR40	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR AMARILLO, PARA PASOS PEATONALES DE 40 CM. DE ANCHO X 4.5 M DE LARGO. EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32°, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	M	256.50	256.50	\$289.59	\$ 74,279.84	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 74,279.84	0.00
	CEBRA-BLA60	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA LINEAS DE ALTO DE 60 CM. DE ANCHO. EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32°, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	M	39.50	39.50	\$539.61	\$ 21,314.60	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 21,314.60	0.00
CEBRA-BLA10	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA LINEAS DE LLEGADA DE 10 CM. DE ANCHO Y 30 METROS DE LONGITUD. EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32°, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	M	278.65	278.65	\$68.56	\$ 19,104.24	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 19,104.24	0.00	

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS.

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: HABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA MOVILIDAD Y SEGURIDAD VIAL EN LA CIUDAD DE TUXTEPEC.

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-05
RESULTADO: AF-73

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	VOLUMEN OBSERVADO				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ		
ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO) CFDI:1E26603C-181C-4FAC-B689-A9B71547F75E	FLECHAREC-1	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA FLECHA SENCILLA DE FRENTE, PARA VELOCIDADES MENORES A 60 KM/HR, EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32º, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	PZA	11.00	11.00	\$1,601.94	\$ 17,621.34	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 17,621.34	0.00		
	FLECHACUR-1	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA FLECHA VUELTA IZQUIERDA O DERECHA, PARA VELOCIDADES MENORES A 60 KM/HR, EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32º, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	PZA	6.00	6.00	\$1,794.10	\$ 10,764.60	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTÓ ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 10,764.60	0.00		
	FLECHAMIX-2	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA TIPO TERMOPLÁSTICA COLOR BLANCO, PARA FLECHA DE FRENTE Y VUELTA IZQUIERDA O DERECHA (MIXTA), PARA VELOCIDADES MENORES A 60 KM/HR, EN SUPERFICIE DE RODAMIENTO DE CONCRETO Y/O ASFALTO, SECADO RÁPIDO MÁXIMO 10 MINUTOS A UNA TEMPERATURA DE 32º, INCLUYE: MICROESFERA DE VIDRIO, TRAZO, LIMPIEZA DE LA ZONA, MAQUINARIA EQUIPO, HERRAMIENTA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA APLICACIÓN. P.U.O.T.	PZA	2.00	2.00	\$2,151.01	\$ 4,302.02	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 25 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE ESTE CONCEPTO NO SE EJECUTÓ.	PRESENTA ESTIMACIÓN 04 (CUATRO FINIQUITO): • CUERPO DE ESTIMACIÓN. • GENERADORES DE OBRA. • CROQUIS DE UBICACIÓN. • REPORTE FOTOGRAFICO. • PLANO DE SEÑALAMIENTO HORIZONTAL. • SABANA DE FINIQUITO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 4,302.02	0.00		
SUB-TOTAL							\$941,647.54				SUB-TOTAL	\$ 941,647.54	\$0.00	
							16% I.V.A.	\$150,663.61				16% IVA	\$ 150,663.61	\$0.00
TOTAL							\$1,092,311.15					TOTAL	\$ 1,092,311.15	\$0.00

FUENTE: EXPEDIENTE TÉCNICO PRESENTADO POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.

ELABORÓ
REVISÓ Y AUTORIZÓ

 C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR

 C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA.

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO.

NOMBRE DE OBRA: CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRAULICO DEL CAMINO A SANTA ÚRSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA ÚRSULA (TRAMO PARCIAL).

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC.

ANEXO DAM-VIF-SOL-06
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: 219C11ED-3703-4CC5-819F-F18ECA146E34	A PAVIM-MR42	CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO CON CONCRETO HIDRAULICO	M2.	3166.13974	52.50	\$ 913.42	\$ 47,954.55	DERIVADO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA DE FECHA 24 DE ABRIL DE 2024, SE CONSTATÓ QUE EN LA OBRA DENOMINADA: CONSTRUCCIÓN DE CAMINO CON CONCRETO HIDRÁULICO DEL CAMINO A SANTA ÚRSULA; TRAMO: SAN RAFAEL-SANTA ÚRSULA (TRAMO PARCIAL). EJECUTADA POR LA CONTRATISTA EA EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS S.A. DE C.V., MEDIANTE CONTRATO DE OBRA PÚBLICA NÚMERO MSJBT/20184-CAPUFE-001/2023, POR ATRASO EN LA ENTREGA DE ANTICIPO. PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRÁULICO DEL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, FISURÓMETRO E INSPECCIÓN VISUAL, RESULTADOS DE LAS PRUEBAS, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES) PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE SEIS LOSAS DE CONCRETO PRESENTAN GRIETAS QUE ATRAVIESAN EL ESPESOR DE LA MISMA.	<ul style="list-style-type: none"> PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 DE DIFERIMIENTO DE PLAZO DE EJECUCIÓN DERIVADO DEL CONTRATO NÚMERO MSJBT-20184-CAPUFE-001/2023, POR ATRASO EN LA ENTREGA DE ANTICIPO. PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRÁULICO DEL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, FISURÓMETRO E INSPECCIÓN VISUAL, RESULTADOS DE LAS PRUEBAS, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES) PRESENTÓ REPORTE FOTOGRÁFICO DE LA EJECUCIÓN DE LOS CONCEPTOS OBSERVADOS. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO RESPECTO A LAS PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DEL PAVIMENTO QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES HACE MENCIÓN QUE LA REPARACIÓN DE DICHAS FISURAS Y GRIETAS SE SELLEN CON MATERIAL ELÁSTICO POR MEDIOS MANUALES. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO MUESTRA LA EJECUCIÓN DE LOS TRABAJOS DE REPARACIÓN DE LAS GRIETAS PRESENTES EN SEIS LOSAS DE CONCRETO. POR LO QUE LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADA ATIENDE LA OBSERVACIÓN REALIZADA RESPECTO A ESTA OBRA.	\$ 47,954.55	0.00
		PAVIMENTO										
FUENTE: EXPEDIENTE TÉCNICO PRESENTADO POR LA ENTIDAD FISCALIZABLE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.							SUB-TOTAL	\$ 47,954.55	SUB-TOTAL		\$ 47,954.55	\$ 0.00
							16% IVA	\$ 7,672.73	16% IVA		\$ 7,672.73	\$ 0.00
							TOTAL	\$ 55,627.28	TOTAL		\$ 55,627.28	\$ 0.00

ELABORÓ

 C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
AUDITOR
REVISÓ Y AUTORIZÓ

 C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: FACFEA00-9C49-473D-9406-CA720831-E2E6	B	CONSTRUCCION DE LOCALES COMERCIALES LOS FLAMINGOS											
	BI	MODULO 1											
	BI.1	PRELIMINARES											
	TRAZO-1	TRAZO Y NIVELACIÓN POR MEDIOS MANUALES PARA DESPLANTE DE ESTRUCTURAS, ESTABLECIENDO EJES, REFERENCIAS Y BANCOS DE NIVEL, INCLUYE: MATERIALES, EQUIPO MENOR TOPOGRÁFICO, HERRAMIENTA MENOR Y MANO DE OBRA.	M2	196.00	196.00	\$16.41	\$ 3,216.36				\$ 3,216.36	\$ -	
	EXCAMAQ 1	EXCAVACIÓN CON MAQUINARIA PESADA EN AGUA Y MATERIAL SATURADO DE 0.00 A 2.00 MTS DE PROFUNDIDAD, INCLUYE: OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR Y CONSUMIBLES.	M3	34.10	34.10	\$69.94	\$ 2,384.95	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 2,384.95	\$ -	
	BI.2	CIMENTACIONES											
PLANCONI 00-5	CONSTRUCCIÓN DE PLANTILLA DE CONCRETO SIMPLE F'C=100 KG/CM2 DE 5.00 CMS DE ESPESOR. INCLUYE: ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	PZA.	23.52	23.52	\$216.48	\$ 5,091.61				\$ 5,091.61	\$ -		
120X120X20-250	ZAPATA AISLADA TIPO ZA-2 DE SECCIÓN DE 1.20 X 1.20 X 0.20 MTS, CONCRETO F'C=250 KG/CM2, AGREGADO MÁXIMO 3/4", ARMADO CON VARILLAS DEL # 4 (1/2) @ 15 CM A. S., INCLUYE: TRAZO, HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, FABRICACION Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA. HERRAMIENTA Y EQUIPO.	PZA	12.00	12.00	\$2,713.32	\$ 32,559.84				\$ 32,559.84	\$ -		
DD250-50X50	CONSTRUCCION DE DADO D-1 DE 0.50 X 0.30 MTS DE SECCION, CONCRETO F'C=250 KG/CM2, AGREGADOS DE 3/4", ARMADO CON 8 VARILLAS DEL NO. 5 (5/8") Y ESTRIBOS DEL N 3 (3/8") @ 15 CM INCLUYE ELABORACION DE CONCRETO, ACARREOS, VACIADO, VIBRADO, HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, DESPERDICIOS, CIMBRA ACABADO COMUN, HERRAMIENTA DE MANO, INSUMOS Y MANO DE OBRA.	M	14.40	14.40	\$2,763.17	\$ 39,789.65				\$ 39,789.65	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: FACFEA00-9C49-473D-9406-CA720831-E2E6	RELLE-2	RELLENO COMPACTADO EN CAPAS DE HASTA 20 CM DE ESPESOR MÁXIMO, CON EQUIPO MENOR Y MATERIAL PRODUCTO DE LA EXCAVACIÓN, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS MENOR, EQUIPO MENOR Y HUMEDAD SUFICIENTE PARA SU BUENA COMPACTACIÓN.	M3	30.64	30.64	\$239.26	\$ 7,330.93				\$ 7,330.93	\$ -
	B1.3 ESTRUCTURAS											
	COL-35X35-250	COLUMNA EN ESTRUCTURA DE SECCIÓN 0.35 X 0.35 MTS., CONCRETO F'C=250 KG/CM2 AGREGADO MÁXIMO 3/4", CIMBRA COMÚN, ARMADA CON 4 VARILLAS DEL NO 5 (5/8"), 4 VARILLAS DEL NO. 4 (1/2"), ESTRIBOS DE 3/8" @ 10-15-10 CM (SEGÚN PLANO), INCLUYE: HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, CIMBRA, DESCIMBRA, FABRICACIÓN Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	32.40	32.40	\$2,273.68	\$ 73,667.23	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 73,667.23	\$ -
COL-20X20-200	CONSTRUCCIÓN DE COLUMNA EN ESTRUCTURA DE SECCIÓN 0.20 X 0.20 MTS., CONCRETO F'C=200 KG/CM2, AGREGADO MÁXIMO 3/4", CIMBRA COMÚN, ARMADA CON 6 VARILLAS DEL NO. 3 (3/8") ESTRIBOS DE ALMBRON NO.2 (1/4")@ 15 CM. INCLUYE: HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, CIMBRA, DESCIMBRA, FABRICACIÓN Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	41.64	41.64	\$701.67	\$ 29,217.54				\$ 29,217.54	\$ -	
	TB20X35-250-1	CONSTRUCCIÓN DE TRABE NERVADURA DE CONCRETO F'C = 250 KG/CM2, CON AGREGADO MÁXIMO DE 3/4", CON SECCIÓN DE 0.20 X 0.35 MTS, ARMADA CON 3 VARILLAS DEL NO.5 (5/8"), 4 VARILLAS DE NO. 4 (1/2"), ESTRIBOS DEL NO. 3 (3/8") @ 0.15 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, DOBLECES, TRASTAPES, DESPERDICIOS, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, CURADO, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y MANO DE OBRA.	M	98.80	98.80	\$1,507.15	\$ 148,906.42				\$ 148,906.42	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: FACFEA00-9C49-473D-9406-CA720831-E2E6	LOSA-12-250	LOSA DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'C= 250 KG/CM², DE 12 CMS DE ESPESOR, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.15 A.S., INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO CON CIMBRA PLAY ACABADO APARENTE CON MADERA DE 1RA PARA RECIBIR PINTURA SIN RESANES NI APLANADOS, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO CON CURACRETO EN PROPORCIÓN DE 4M² X ITS SIN DILUIR, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPO MENOR, MATERIALES, ANDAMIAJE Y ELEVACIONES	M2	196.00	196.00	\$1,435.30	\$ 281,318.80	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> • INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 281,318.80	\$ -	
	B1.4 ALBAÑILERIA												
	K1-15X20-200-1	CONSTRUCCIÓN DE CASTILLOS K1 DE CONCRETO ARMADO F'C=200 KG/CM² DE 0.15X0.20 CMS DE SECCIÓN ARMADO CON ARMEX DE 15X20-4 FY-4200 KG/CM2, INCLUYE: CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	M	20.82	20.82	\$337.52	\$ 7,027.17				\$ 7,027.17	\$ -	
	MUROTAB R-10	CONSTRUCCIÓN DE MUROS A BASE DE TABIQUE ROJO RECOSIDO DE 5X10X20, ASENTADO CON CEMENTO ARENA EN PROP: 1:4 INCLUYE: ANDAMIAJE DE APOYO, ELEVACIÓN DE MATERIALES, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M2	33.48	33.48	\$986.43	\$ 33,025.68				\$ 33,025.68	\$ -	
MURO-BLOC	CONSTRUCCIÓN DE MUROS A BASE DE BLOCK PESADO 10X20X40, ASENTADO CON CEMENTO ARENA EN PROP: 1:4 INCLUYE: ANDAMIAJE DE APOYO, ELEVACIÓN DE MATERIALES, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M2	70.67	70.67	\$420.50	\$ 29,716.74	\$ 29,716.74	\$ -					

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: FACFEA00-9C49-473D-9406-CA720831-E2E6	CI-15X30-200	CONSTRUCCIÓN DE CADENA DE INTERMEDIO A BASE DE CONCRETO RESISTENCIA NORMAL F'C=200 KG/CM², CON T.M.A. DE 3/4", DE SECCIÓN 15X30 CMS, ARMADA CON 6 VARILLAS DEL NO. 3, 1 VARILLA DEL NO. 5 (5/8"), ESTRIBOS DEL NO. 2 @ 0.15 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO, DESCIMBRADO, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M	57.60	57.60	\$842.78	\$ 48,544.13				\$ 48,544.13	\$ -	
	LOSA-6-200	CONSTRUCCIÓN DE BARRA A BASE DE LOSA DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'C= 200 KG/CM², DE 6 CMS DE ESPESOR Y 50 CMS DE ANCHO, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.20 A.S., INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO CON CIMBRA PLAY ACABADO APARENTE CON MADERA DE IRA PARA RECIBIR PINTURA SIN RESANES NI APLANADOS, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO CON CURACRETO EN PROPORCIÓN DE 4M² X ITS SIN DILUIR, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPO MENOR, MATERIALES, ANDAMIAJE Y ELEVACIONES.	M	36.75	36.75	\$952.95	\$ 35,020.91	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 35,020.91	\$ -	
	B1.5	ESTRUCTURAS DE ACERO Y HERRERIA											
	CORT-480X170	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CORTINA DE ACERO DE IMPULSO, A BASE DE LAMINA TIPO EUROPEO CAL. 24, DE 4.80X1.70 MTS. DE SECCIÓN, INCLUYE: COLOCACIÓN, PINTURA ESMALTE, CANDADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	6.00	6.00	\$26,954.19	\$ 161,725.14					\$ 161,725.14	\$ -
CORT-280X170	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CORTINA DE ACERO DE IMPULSO, A BASE DE LAMINA TIPO EUROPEO CAL. 24, DE 2.80 X1.70 MTS. DE SECCIÓN, INCLUYE: COLOCACIÓN, PINTURA ESMALTE, CANDADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	3.00	3.00	\$12,975.91	\$ 38,927.73					\$ 38,927.73	\$ -	

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 1 (UNO) CFDI: FACFEA00-9C49-473D-9406-CA720831-E2E6	MT4X2-14	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE ESTRUCTURA PRINCIPAL A BASE DE CANAL MONTEN DE 4"X2" CAL. 14, INCLUYE: MANIOBRAS, ANDAMIAJE A UNA ALTURA DE 6.00 MTS., APLICACIÓN DE UNA CAPA DE PRIMARIO ANTICORROSIVO, DOS CAPAS DE PINTURA ESMALTE, MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	144.65	144.65	\$345.36	\$ 49,956.32				\$ 49,956.32	\$ -
	GALVA-26	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE LAMINA GALVA TEJA CA. 26; INCLUYE: MATERIALES, MANO DE OBRA, ELEVACION, EQUIPO Y HERRAMIENTA.	M2	128.36	128.36	\$587.54	\$ 75,416.63				\$ 75,416.63	\$ -
	BARAN-TB2	CONSTRUCCIÓN Y COLOCACIÓN DE BARANDAL DE HERRERIA DE 1.10 MTS DE ALTURA A BASE DE TUBO DE FIERRO NEGRO DE 2" DE DIAMETRO CED. 30 CAL 12 POSTES A CADA 2 M, 3 TRABESAÑOS, INCLUYE: PLACAS DE 1/2" DE ESPESOR CON SECCIÓN DE 15X15 CMS CON ANCLAS DE ANGULO DE 1/2"X3/16", MATERIALES, ACARREOS, CORTES, DESPERDICIOS, SOLDADURA, FIJACIÓN, APLICACIÓN DE PINTURA DE ESMALTE, MANO DE OBRA, EQUIPO Y HERRAMIENTA.	M	40.89	40.89	\$1,367.71	\$ 55,925.66	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 55,925.66	\$ -
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	B	CONSTRUCCION DE LOCALES COMERCIALES LOS FLAMINGOS										
	B1	MODULO 1										
	B1.1	PRELIMINARES										
	EXCAMAQ 1	EXCAVACIÓN CON MAQUINARIA PESADA EN AGUA Y MATERIAL SATURADO DE 0.00 A 2.00 MTS DE PROFUNDIDAD, INCLUYE: OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR Y CONSUMIBLES.	M3	84.03	84.03	\$69.94	\$ 5,877.06				\$ 5,877.06	\$ -
	B1.2	CIMENTACIONES										
DD250-50X50	CONSTRUCCION DE DADO D-1 DE 0.50 X 0.30 MTS DE SECCION, CONCRETO F'c=250 KG/CM2, AGREGADOS DE 3/4", ARMADO CON 8 VARILLAS DEL NO. 5 (5/8"Ø) Y ESTRIBOS DEL N 3 (3/8"Ø) @ 15 CM INCLUYE ELABORACION DE CONCRETO, ACARREOS, VACIADO, VIBRADO, HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, DESPERDICIOS, CIMBRA ACABADO COMUN, HERRAMIENTA DE MANO, INSUMOS Y MANO DE OBRA.	M	7.20	7.20	\$2,763.17	\$ 19,894.82				\$ 19,894.82	\$ -	

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	RELLE-2	RELLENO COMPACTADO EN CAPAS DE HASTA 20 CM DE ESPESOR MÁXIMO, CON EQUIPO MENOR Y MATERIAL PRODUCTO DE LA EXCAVACIÓN, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS MENOR, EQUIPO MENOR Y HUMEDAD SUFICIENTE PARA SU BUENA COMPACTACIÓN.	M3	15.32	15.32	\$239.26	\$ 3,665.46				\$ 3,665.46	\$ -
	B1.3	ESTRUCTURAS										
	COL-35X35-250	COLUMNA EN ESTRUCTURA DE SECCIÓN 0.35 X 0.35 MTS., CONCRETO F'C=250 KG/CM2 AGREGADO MÁXIMO 3/4", CIMBRA COMÚN, ARMADA CON 4 VARILLAS DEL NO 5 (5/8"), 4 VARILLAS DEL NO. 4 (1/2"), ESTRIBOS DE 3/8" @ 10-15-10 CM (SEGÚN PLANO), INCLUYE: HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, CIMBRA, DESCIMBRA, FABRICACIÓN Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	4.80	4.80	\$2,273.68	\$ 10,913.66	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> • INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 10,913.66	\$ -
	TB20X35-250-1	CONSTRUCCIÓN DE TRABE NERVADURA DE CONCRETO FC = 250 KG/CM2, CON AGREGADO MÁXIMO DE 3/4", CON SECCIÓN DE 0.20 X 0.35 MTS, ARMADA CON 3 VARILLAS DEL NO.5 (5/8"), 4 VARILLAS DE NO. 4 (1/2"), ESTRIBOS DEL NO. 3 (3/8") @0.15 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, DOBLECES, TRASTAPES, DESPERDICIOS, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, CURADO, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y MANO DE OBRA.	M	62.50	62.50	\$1,507.15	\$ 94,196.88				\$ 94,196.88	\$ -
B1.4	ALBANILERÍA											
	MURO-BLOC	CONSTRUCCIÓN DE MUROS A BASE DE BLOCK PESADO 10X20X40, ASENTADO CON CEMENTO ARENA EN PROP: 1:4 INCLUYE: ANDAMIEJE DE APOYO, ELEVACIÓN DE MATERIALES, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M2	23.56	23.56	\$420.50	\$ 9,906.98				\$ 9,906.98	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	CI-15X30-200	CONSTRUCCIÓN DE CADENA DE INTERMEDIO A BASE DE CONCRETO RESISTENCIA NORMAL F'C=200 KG/CM², CON T.M.A. DE 3/4", DE SECCIÓN 15X30 CMS, ARMADA CON 6 VARILLAS DEL NO. 3, 1 VARILLA DEL NO. 5 (5/8"), ESTRIBOS DEL NO. 2 @ 0.15 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO, DESCIMBRADO, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M	19.20	19.20	\$842.78	\$ 16,181.38				\$ 16,181.38	\$ -	
	LOSA-6-200	CONSTRUCCIÓN DE BARRA A BASE DE LOSA DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'C= 200 KG/CM², DE 6 CMS DE ESPESOR Y 50 CMS DE ANCHO, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.20 A.S., INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO CON CIMBRA PLAY ACABADO APARENTE CON MADERA DE IRA PARA RECIBIR PINTURA SIN RESANES NI APLANADOS, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO CON CURACRETO EN PROPORCIÓN DE 4M² X ITS SIN DILUIR, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPO MENOR, MATERIALES, ANDAMIAJE Y ELEVACIONES.	M	12.25	12.25	\$952.95	\$ 11,673.64	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJB-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 11,673.64	\$ -	
	B1.5	ESTRUCTURAS DE ACERO Y HERRERIA											
	MT4X2-14	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE ESTRUCTURA PRINCIPAL A BASE DE CANAL MONTEN DE 4"X2" CAL. 14, INCLUYE: MANIOBRAS, ANDAMIAJE A UNA ALTURA DE 6.00 MTS., APLICACIÓN DE UNA CAPA DE PRIMARIO ANTICORROSIVO, DOS CAPAS DE PINTURA ESMALTE, MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	105.40	105.40	\$345.36	\$ 36,400.94					\$ 36,400.94	\$ -
	B1.6	INSTALACIONES HIDRO-SANITARIAS											
TBPOLIME X-1/2	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE TUBO POLIMEX DE 1/2" DIAMETRO, INCLUYE: COLOCACIÓN, CORTES, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIAL.	M	21.58	21.58	\$109.13	\$ 2,355.03					\$ 2,355.03	\$ -	

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	CD90X1/2-POLIM	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE CODO DE POLIMEX DE 90°X1/2" DIÁMETRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	10.00	10.00	\$155.03	\$ 1,550.30	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 1,550.30	\$ -
	TEEPOLIMEX-1/2X1/2	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE TEE DE POLIMEX DE 1/2" X1/2" DE DIÁMETRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	3.00	3.00	\$157.56	\$ 472.68				\$ 472.68	\$ -
	ALIMEN-1/2X40	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE ALIMENTADORES DE 40 CMS DE LARGO, METÁLICOS FLEXIBLES DE ENROSCAR DE 1/2" DIÁMETRO, INCLUYE: LLAVE ANGULAR DE 1/2", MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA, MATERIALES, CONEXIÓN, PRUEBAS, CEMENTADO O ROSCADO SEGÚN COVENGA.	PZA	3.00	3.00	\$477.61	\$ 1,432.83				\$ 1,432.83	\$ -
	LLAVECUEGAN-1	INSTALACIÓN DE LLAVE CUELLO DE GANZO MARCA ROTOPLAS, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES	PZA	3.00	3.00	\$1,121.84	\$ 3,365.52				\$ 3,365.52	\$ -
	VALPASO-1/2	SUMINISTRO E INSTALACIÓN VÁLVULAS DE PASO DE 1/2" DIÁMETRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA, MATERIALES, CONEXIÓN, PRUEBAS, CEMENTADO O ROSCADO SEGÚN CONVENGA.	PZA	1.00	1.00	\$306.83	\$ 306.83				\$ 306.83	\$ -
	TBSAN-2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.05 MTS DE DIÁMETRO (2"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	3.15	3.15	\$154.83	\$ 487.71				\$ 487.71	\$ -
	TBSAN-4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.10 MTS DE DIÁMETRO (4"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	2.85	2.85	\$220.12	\$ 627.34				\$ 627.34	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	TBSAN-6	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.15 MTS DE DIÁMETRO (6"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	13.20	13.20	\$262.01	\$ 3,458.53	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 3,458.53	\$ -
	CDPVCSA N-90X2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CODO 90° PVC DE 2" DIÁMETRO INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	6.00	6.00	\$196.31	\$ 1,177.86				\$ 1,177.86	\$ -
	CDPVCSA N-90X6	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CODO DE 90° DE PVC SANITARIO DE 6" (150 MMS) DE DIÁMETRO. INCLUYE: ACARREOS, DESCARGA DE MATERIALES, PEGAMENTO, HERRAMIENTA, MANO DE OBRA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN	PZA	1.00	1.00	\$396.47	\$ 396.47				\$ 396.47	\$ -
	TEEPVCSA N-6X6X6	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TEE PVC DE 6"X6"X6" DIÁMETRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES	PZA	2.00	2.00	\$459.99	\$ 919.98				\$ 919.98	\$ -
	REDSAN-64	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REDUCCIÓN DE PVC SANITARIO DE 6"X4" (150X100MMS) DE DIÁMETRO. INCLUYE: ACARREOS, DESCARGA DE MATERIALES, PEGAMENTO, HERRAMIENTA, MANO DE OBRA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN.	PZA	3.00	3.00	\$471.54	\$ 1,414.62				\$ 1,414.62	\$ -
	CESPOL-1	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CESPOL PVC CON TRAMPA, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	3.00	3.00	\$408.76	\$ 1,226.28				\$ 1,226.28	\$ -
	TARJA-2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TARJA CON DOBLE ESCURRIMIENTO ACERO INOXIDABLE DE EMPOTRAR, CONTRA CANASTA MARCA COFLEX, INCLUYE, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA, MATERIALES, CONEXIÓN, PRUEBAS, CEMENTADO O ROSCADO SEGÚN CONVENGA.	PZA	3.00	3.00	\$4,956.22	\$ 14,868.66				\$ 14,868.66	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	REGSAN-60X60X90	CONSTRUCCIÓN DE REGISTRO SANITARIO CON SECCIÓN DE 60 X 60 X 90 CMS MEDIDAS INTERIORES, A BASE DE MUROS DE TABICÓN DE CONCRETO PESADO DE 10X14X28 CMS DE SECCIÓN, ASENTADO CON MORTERO CEMENTO ARENA EN PROPORCIÓN 1:4 CON ESPESOR MINIMO DE JUNTA DE 1.00 CMS, LOSA DE FONDO DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'c= 150 KG/CM², DE 10 CMS DE ESPESOR, LOSA DE TAPA DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'c= 150 KG/CM², DE 10 CMS DE ESPESOR, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 15 CMS A.S., APLANADO INTERIOR ACABADO FINO CON MORTERO CEMENTO ARENA EN PROPORCIÓN 1:4 CON ESPESOR MÍNIMO DE 1.00 CMS, INCLUYE: ELABORACIÓN DE CONCRETO, HABILITADO DE ACERO, ELABORACIÓN DE MORTERO, CIMBRADO, VACIADO, TENDIDO, DESCIMBRADO, CURADO, HERRAMIENTA MENOR, EQUIPO MENOR Y MANO DE OBRA.	PZA	1.00	1.00	\$3,828.86	\$ 3,828.86	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 3,828.86	\$ -	
	B1.7	ACABADOS											
	APLA-1	APLANADOS EN MUROS ACABADO FINO A PLOMO Y REGLA CON MORTERO CEMENTO ARENA EN PROPORCIÓN 1:4 DE NO MENOS 2.00 CMS DE ESPESOR, INCLUYE: ELABORACIÓN DEL MORTERO, TENDIDO DE LINEAS DE APOYO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M2	199.70	199.70	\$227.08	\$ 45,347.88				\$ 45,347.88	\$ -	
	B1.9	LIMPIEZA, CARGA Y ACARREO											
ACAR-1	CARGA Y ACARREOS DE MATERIALES SOBREPESANTES FUERA DE LA OBRA, HASTA UNA DISTANCIA MÁXIMA DE 5 KM, EN ZONAS SEMI URBANAS, (TERRACERÍAS) INCLUYE: CARGA Y DESCARGA DE LOS MATERIALES, OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR Y CONSUMIBLES.	M3	82.45	82.45	\$244.98	\$ 20,199.09				\$ 20,199.09	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	LIMP-1	LIMPIEZA GENERAL DE LA OBRA POR MEDIOS MANUALES, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y CONSUMIBLES.	M2	196.00	196.00	\$10.76	\$ 2,108.96				\$ 2,108.96	\$ -
	B2	SERVICIOS BÁSICOS										
	B2.2	INSTALACIONES ELECTRICAS										
	TBCONDUI TFG-11/2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT GALVANIZADO PARED GRUESA DE 1 1/2" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 1 1/2", BARRENOS, TAQUETE Y TORNILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	21.50	21.50	\$300.36	\$ 6,457.74	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 6,457.74	\$ -
	TBCONDUI TFG-3/4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT GALVANIZADO PARED GRUESA DE 3/4" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 3/4", BARRENOS, TAQUETE Y TOMILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	48.81	48.81	\$146.03	\$ 7,127.72				\$ 7,127.72	\$ -
	REGPVC-4X4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REGISTRO ELÉCTRICO PVC 4"X4", INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	18.00	18.00	\$97.99	\$ 1,763.82				\$ 1,763.82	\$ -
	CONDULE T-1	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CONDULET FS, INCLUYE: COLOCACIÓN, FIJACIÓN Y NIVELACIÓN, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	12.00	12.00	\$268.33	\$ 3,219.96				\$ 3,219.96	\$ -
CONTACTAC-DUP	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CONTACTO DUPLEX POLARIZADO DE LA LINEA BTICINO, INCLUYE: CHALUPA, TAPA, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	6.00	6.00	\$589.88	\$ 3,539.28				\$ 3,539.28	\$ -	

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	APAGA-1V	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE APAGADOR DE 1 VIA DE LA LINEA BTICINO, INCLUYE: CHALUPA, TAPA DE 1 VENTANAS, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	6.00	6.00	\$577.54	\$ 3,465.24	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 3,465.24	\$ -
	CBTHW-12	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CABLE THW CAL 12 MCA LUSA PARA ALIMENTACIÓN DE LUMINARIAS Y/O CONTACTOS, INCLUYE: TENDIDO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M	320.00	320.00	\$61.30	\$ 19,616.00				\$ 19,616.00	\$ -
	CBTHW-14	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CABLE THW CAL 14 MCA LUSA PARA ALIMENTACIÓN DE LUMINARIAS Y/O CONTACTOS, INCLUYE: TENDIDO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M	170.00	170.00	\$48.87	\$ 8,307.90				\$ 8,307.90	\$ -
	LUMSOBR-ELED-40W	SUMINISTRO Y COLOCACION DE LUMINARIA DE SOBRE PONER DE LED DE 40W 6500K LUZ DIA, MOD. LS01, 1.20 M DE LARGO, INCLUYE: MANO DE OBRA EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIAL.	PZA	12.00	12.00	\$631.28	\$ 7,575.36				\$ 7,575.36	\$ -
	REGELEC-40X40X60	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REGISTRO PARA ALUMBRADO DE CONCRETO HIDRÁULICO DE 40 X 60 X 60 CM, INCLUYE: MARCO Y CONTRAMARCO DE ÁNGULO DE ACERO, CON TAPA Y CONTRATAPA GALVANIZADO, MATERIAL, INDIRECTOS, FLETES, MANO DE OBRA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	PZA	1.00	1.00	\$2,678.41	\$ 2,678.41				\$ 2,678.41	\$ -
	CENTRO-MED	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TABLERO DE MEDICIÓN, INCLUYE: Y BASE DE MEDICIÓN, TUBO CONDUIT GALVANIZADO PARED GRUESA DE 2", CABLE DE COBRE THW, BASE PARA MEDIDOR, DUCTO DE ALIMENTACIÓN DE LAMINA CAL 14 Y PINTURA ANTICORROSIVA, MONITO Y CONTRATUERCA, INTERRUPTOR DE CUCHILLA, INTERRUPTOR TERMO MAGNÉTICO, DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD Y TIERRA FÍSICA, MATERIAL, HERRAMIENTA Y MANO DE OBRA.	PZA	1.00	1.00	\$35,718.24	\$ 35,718.24				\$ 35,718.24	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	A3	CASETA DE MEDIDORES											
	A3.1	PRELIMINARES											
	TRAZO-4	TRAZO Y NIVELACIÓN POR MEDIOS MANUALES PARA DESPLANTE DE ESTRUCTURAS, ESTABLECIENDO, EJES, REFERENCIAS Y BANCOS DE NIVEL, INCLUYE: MATERIALES, EQUIPO MENOR TOPOGRÁFICO, HERRAMIENTA MENOR Y MANO DE OBRA.	M2	6.29	6.29	\$16.41	\$ 103.22				\$ 103.22	\$ -	
	EXCMAN-01	EXCAVACIÓN MANUAL EN MATERIAL TIPO II DE 0.00 A 2.00 MTS DE PROFUNDIDAD, INCLUYE: HERRAMIENTA Y MANO DE OBRA.	M3	0.72	0.72	\$302.86	\$ 218.06	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 218.06	\$ -	
	A3.2	CIMENTACION											
	PLANCONI-00-5	CONSTRUCCIÓN DE PLANTILLA DE CONCRETO SIMPLE FC=100 KG/CM² DE 5.00 CMS. DE ESPESOR, INCLUYE: ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	M2	1.89	1.89	\$216.48	\$ 409.15				\$ 409.15	\$ -	
Z-250-270X70	CONSTRUCCIÓN DE LOSA DE CIMENTACION DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR Y RESISTENCIA NORMAL FC250 KG/CM2, Y T.M.A. DE 3/4", CON SECCIÓN DE 2.70 X 0.70 X 0.15 MTS, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.15 MTS EN A.S. INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO, ELABORACIÓN DE CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y MATERIALES.	PZA	1.00	1.00	\$3,726.35	\$ 3,726.35				\$ 3,726.35	\$ -		
CD-15X20-200	CONSTRUCCIÓN DE CADENA DE DESPLANTE A BASE DE CONCRETO RESISTENCIA NORMAL FC-250 KG/CM², CON T.M.A. DE 3/4", DE SECCIÓN 15X20 CMS, ARMADA CON 4 VARILLAS DEL NO. 3 Y ESTRIBOS DEL NO. 2 @ 0.20 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO, DESCIMBRADO, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	ML	6.80	6.80	\$445.02	\$ 3,026.14				\$ 3,026.14	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	A3.3	ALBAÑILERIA											
	K1-15X20-200	CONSTRUCCIÓN DE CASTILLOS K1 DE CONCRETO ARMADO F'C-200 KG/CM² DE 0.15X0.20 CMS DE SECCIÓN ARMADOS CON 4 VAR. DEL NO. 3 (3/8") Y ESTRIBOS DEL NO.2 (1/4") @ 0.20 MCS., INCLUYE: CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	M	7.40	7.40	\$436.44	\$ 3,229.66	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJB-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 3,229.66	\$ -	
	MI-TAB14	CONSTRUCCIÓN DE MUROS DE 14 CMS DE ESPESOR A BASE DE TABICÓN DE CONCRETO SIMPLE DE 0.10X0.14X0.28 MTS. DE SECCIÓN, JUNTEADO CON MORTERO CEMENTO-ARENA EN PROPORCIÓN DE 1:4, INCLUYE: MATERIAL, ANDAMIOS, HERRAMIENTA Y MANO DE OBRA	M2	5.74	5.74	\$657.29	\$ 3,772.84			\$ 3,772.84	\$ -		
CC-1-14X20-200	CONSTRUCCIÓN DE CADENA DE CORONA A BASE DE CONCRETO RESISTENCIA NORMAL F'C-250 KG/CM², CON T.M.A. DE 3/4", DE SECCIÓN 14X20 CMS, ARMADA CON 4 VARILLAS DEL NO. 3 Y ESTRIBOS DEL NO. 2 @ 0.20 MTS. INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO, DESCIMBRADO, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M	6.80	6.80	\$544.82	\$ 3,704.78			\$ 3,704.78	\$ -			

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ		
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6BB	LOSA-ESC-10	CONSTRUCCIÓN DE LOSA DE 10 CMS DE ESPESOR A BASE DE CONCRETO HECHO EN OBRA DE RESISTENCIA NORMAL F'C= 250 KG/CM², CON VARILLAS DEL NO.3 CON T.MA DE 3/4", ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.60 MTS EN SENTIDO LONGITUDINAL, @0.60 MTS EN SENTIDO TRANSVERSAL, CON COLUMPIOS EN AMBOS SENTIDOS A 1/3 DEL CLARO CON VARILLAS DEL NO 3 Y BASTONES @ 0.30 MTS EN AMBOS SENTIDOS CON VARILLAS DEL NO. 3, INCLUYE, HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO CON CIMBRA PLAY ACABADO APARENTE CON MADERA DE IRA PARA RECIBIR PINTURA SIN RESANES NI APLANADOS. ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO CON CURACRETO EN PROPORCIÓN DE 4M² X ITS SIN DILUIR, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPO MENOR, MATERIALES, ANDAMIAJE Y ELEVACIONES.	M2	4.29	4.29	\$1,384.68	\$ 5,940.27	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> • INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 5,940.27	\$ -		
	A3.4	ACABADO												
	APLA-1	APLANADOS EN MUROS ACABADO FINO A PLOMO Y REGLA CON MORTERO CEMENTO ARENA EN PROPORCIÓN 1:4 DE NO MENOS 2.00 CMS DE ESPESOR, INCLUYE: ELABORACIÓN DEL MORTERO, TENDIDO DE LINEAS DE APOYO, MANO DE OBRA HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M2	14.29	14.29	\$227.08	\$ 3,244.97						\$ 3,244.97	\$ -
	EMBO-10-15	EMBOQUILLADO Y PERFILADO DE SALIENTES, PUERTAS Y VENTANAS, DE 10.00 A 14.00 CMS DE ANCHO Y ESPESOR MINIMO DE 2.00 CMS CON MORTERO CEMENTO ARENA EN PROPORCIÓN 1:4, INCLUYE: ANDAMIAJE, REGLAS DE MADERA, ELABORACIÓN DEL MORTERO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M	4.10	4.10	\$84.78	\$ 347.60			\$ 347.60	\$ -			

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 2 (DOS) CFDI: F20F76FB-72AC-4CA2-AF2B-892D3CFEF6B8	PINT-PRO1000	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA VINILICA COMEX PRO 1000 SIMILAR (PREVIA AUTORIZACIÓN DE SUPERVISIÓN) SOBRE MUROS Y PLAFONES. INCLUYE, UNA MANO DE SELLADOR 5X1 REFORZADO DE COMEX EN PROPORCIÓN DE 2 PARTES DE AGUA POR 1 DE SELLADOR, DOS MANOS DE PINTURA CON RENDIMIENTO DE 5.5M² X ITS, ANDAMIAJE, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M2	14.28	14.28	\$122.77	\$ 1,753.16				\$ 1,753.16	\$ -
	REJILLA-245X205	SUMINISTRO Y CONSTRUCCIÓN DE PUERTAS ABATIBLES DOS HOJAS A BASE DE BASTIDOR DE ANGULO PERFIL STANDARD DE 1 1/2" X 3/16" X 2.68 KG/M, (DESARROLLO DE 6.95 ML), REJACERO DE 5.00 M2, BISAGRAS HECHIZAS, PASADOR HECHIZO DE REDONDO Y OJILLOS, INCLUYE: CANDADO CON DOS LLAVES, HABILITADO DE ACERO, SOLDADURA, COLOCACIÓN, MONTAJE, FIJACIÓN, PRUEBAS. MANO DE OBRA, EQUIPO, MATERIAL Y HERRAMIENTA.	PZA	1.00	1.00	\$12,333.10	\$ 12,333.10	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 12,333.10	\$ -
	POLIFLEX-3/4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE MANGUERA POLIFLEX CORRUGADIA NARANJA DE 19 MM (3/4"), INCLUYE: MATERIAL, INDIRECTOS, FLETES, ACARREOS, MANO DE OBRA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	M	10.00	10.00	\$44.75	\$ 447.50				\$ 447.50	\$ -
ESTIMACIÓN 3 (TRES) CFDI: 0DA2D4C2-A129-48FA-A648-539E8366DF20	B	CONSTRUCCIÓN DE LOCALES COMERCIALES LOS FLAMINGOS										
	B1	MODULO 1										
	B1.5	ESTRUCTURAS DE ACERO Y HERRERIA										
	MT4X2-14	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE ESTRUCTURA PRINCIPAL A BASE DE CANAL MONTEN DE 4"X2" CAL 14, INCLUYE: MANIOBRAS, ANDAMIAJE A UNA ALTURA DE 6.00 MTS., APLICACIÓN DE UNA CAPA DE PRIMARIO ANTICORROSIVO, DOS CAPAS DE PINTURA ESMALTE, MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	50.00	50.00	\$345.36	\$ 17,268.00				\$ 17,268.00	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 3 (TRES) CFDI: 0DA2D4C2-A129-48FA-A648-539E8366DF20	B1.7	ACABADOS											
	PINT-PRO1000	SUMINISTRO Y APLICACIÓN DE PINTURA VINILICA COMEX PRO 1000 O SIMILAR (PREVIA AUTORIZACIÓN DE SUPERVISIÓN) SOBRE MUROS Y PLAFONES. INCLUYE: UNA MANO DE SELLADOR 5X1 REFORZADO DE CORNEX EN PROPORCIÓN DE 2 PARTES DE AGUA POR 1 DE SELLADOR, DOS MANOS DE PINTURA CON RENDIMIENTO DE 5.5M² X LTS, ANDAMIAJE, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M2	221.6386	221.64	\$122.77	\$ 27,210.57				\$ 27,210.57	\$ -	
	BA.8	BAJADAS PLUVIALES											
	CANAL-18X45	SUMINISTRO, HABILITADO Y COLOCACIÓN DE CANALÓN PLUVIAL EN LÁRNINA LISA GALVANIZADA CAL. 18, DESARROLLO DE 45 CMS. INCLUYE: APOYOS EN U A BASE DE AGULO DE 1 1/2"X3/16", SOLDADO A ESTRUCTURA DE APOYO, ANDAMIAJE HASTA 7.00 MTS DE ALTURA, MATERIALES, MANO DE OBRA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	M	19.90	19.90	\$727.09	\$ 14,469.09	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 14,469.09	\$ -	
	BAJADAPL U-4-6	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE BAJANTE DE AGUA PLUVIAL CON TUBO DE PVC REFORZADO DE 4" DE DIAM, CON UN DESARROLLO DE 6.00 M, FIJADO EN COLUMNAS DE CONCRETO CON ABRAZADERA DE METAL TIPO OMEGA, INCLUYE: ANDAMIOS, MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y EQUIPOS.	PZA	2.00	2.00	\$3,174.18	\$ 6,348.36				\$ 6,348.36	\$ -	
	B2	SERVICIOS BÁSICOS											
B2.1	DRENAJE SANITARIO												
DEMOMA Q-1	DEMOLICIÓN CON MAQUINARIA PESADA DE CONCRETO SIMPLE CON RESISTENCIA NORMAL DE HASTA F'c=250 KG/CM², INCLUYE: APILE DEL MATERIAL A UN LADO DE LA OBRA, OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR Y CONSUMIBLES.	M3	0.41	0.41	\$453.40	\$ 185.89				\$ 185.89	\$ -		
EXCAMAQ 1	EXCAVACIÓN CON MAQUINARIA PESADA EN AGUA Y MATERIAL SATURADO DE 0.00 A 2.00 MTS DE PROFUNDIDAD, INCLUYE: OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR Y CONSUMIBLES.	M3	3.24	3.24	\$69.94	\$ 226.61				\$ 226.61	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 3 (TRES) CFDI: 0DA2D4C2-A129-48FA-A648-539E8366DF20	TBSAN-8	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE TUBO DE PVC SANITARIO DE 200 MM. DE DIÁMETRO, INCLUYE: MATERIALES, ACARREOS, CORTES, DESPERDICIOS, MANO DE OBRA, PRUEBAS, EQUIPO Y HERRAMIENTA	M	5.40	5.40	\$343.62	\$ 1,855.55				\$ 1,855.55	\$ -	
	RAS-50-50-1	SUMINISTRO TENDIDO Y COMPACTADO (90% PROCTOR ESTÁNDAR) CON EQUIPO MENOR DE MATERIAL LIMPIO DE BANCO GRAVA-ARCILLA EN PROPORCIÓN 50-50, COMPACTADO EN CAPAS NO MAYORES DE 0.20 MTS PARA RELLENOS Y BASES DE SUPERFICIES. INCLUYE: HUMEDAD SUFICIENTE PARA SU BUENA COMPACTACIÓN, OPERACIÓN, EQUIPO MAYOR, ACARREOS Y CONSUMIBLES.	M3	3.24	3.24	\$674.96	\$ 2,186.87	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 2,186.87	\$ -	
	B2.2	INSTALACIONES ELECTRICAS											
	TBCONDUITPVC-3/4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT PVC PESADO DE 3/4" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 3/4", BARRENOS, TAQUETE Y TORNILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	13.50	13.50	\$78.68	\$ 1,062.18				\$ 1,062.18	\$ -	
	REGPVC-4X4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REGISTRO ELÉCTRICO PVC 4"X4", INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	3.00	3.00	\$97.99	\$ 293.97				\$ 293.97	\$ -	
LUMPLAZU-1	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE LUMINARIAS TIPO PLAZUELA, TUBO METALICO DE 4.00 MTS, LAMPARA PUNTA POSTE MODELO ORNAMENTAL LEDS 76 WATTS, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	3.00	3.00	\$12,759.56	\$ 38,278.68				\$ 38,278.68	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA												
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ									
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35DI22B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	B	CONSTRUCCION DE LOCALES COMERCIALES LOS FLAMINGOS	M2	89.00	89.00	\$16.41	\$ 1,460.49	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 1,460.49	\$ -									
	BI	MODULO 1																			
	BI.1	PRELIMINARES																			
	TRAZO-1	TRAZO Y NIVELACIÓN POR MEDIOS MANUALES PARA DESPLANTE DE ESTRUCTURAS, ESTABLECIENDO EJES, REFERENCIAS Y BANCOS DE NIVEL, INCLUYE: MATERIALES, EQUIPO MENOR TOPOGRÁFICO, HERRAMIENTA MENOR Y MANO DE OBRA.																			
	BI.2	CIMENTACIONES																			
PLANCONI 00-5	CONSTRUCCIÓN DE PLANTILLA DE CONCRETO SIMPLE F'C=100 KG/CM2 DE 5.00 CMS DE ESPESOR. INCLUYE: ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	PZA	11.76	11.76	\$216.48	\$ 2,545.80	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 2,545.80	\$ -										
ZA2-120X120X20-250	ZAPATA AISLADA TIPO ZA-2 DE SECCIÓN DE 1.20 X 1.20 X 0.20 MTS, CONCRETO F'C=250 KG/CM2, AGREGADO MÁXIMO 3/4", ARMADO CON VARILLAS DEL # 4 (1/2) @ 15 CM A. S., INCLUYE: TRAZO, HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, FABRICACION Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA. HERRAMIENTA Y EQUIPO.	PZA	6.00	6.00	\$2,713.32	\$ 16,279.92						DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 16,279.92	\$ -					
BI.3	ESTRUCTURAS																				
COL-20X20-200	CONSTRUCCIÓN DE COLUMNA EN ESTRUCTURA DE SECCIÓN 0.20 X 0.20 MTS., CONCRETO F'C=200 KG/CM2, AGREGADO MÁXIMO 3/4", CIMBRA COMÚN, ARMADA CON 6 VARILLAS DEL NO. 3 (3/8") ESTRIBOS DE ALMBRON NO.2 (1/4")@ 15 CM. INCLUYE: HABILITADO Y ARMADO DE ACERO, CIMBRA, DESCIMBRA, FABRICACIÓN Y VACIADO DE CONCRETO, ACARREOS, SUMINISTRO DE MATERIALES, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA Y EQUIPO.	M	15.00	15.00	\$701.67	\$ 10,525.05											DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 10,525.05	\$ -

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35DJ22B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	TB20X35-250-1	CONSTRUCCIÓN DE TRABE NERVADURA DE CONCRETO F'c = 250 KG/CM2, CON AGREGADO MÁXIMO DE 3/4", CON SECCIÓN DE 0.20 X 0.35 MTS, ARMADA CON 3 VARILLAS DEL NO.5 (5/8"), 4 VARILLAS DE NO. 4 (1/2"), ESTRIBOS DEL NO. 3 (3/8") @0.15 MTS, INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, DOBLECES, TRASTAPES, DESPERDICIOS, CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, CURADO, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y MANO DE OBRA.	M	46.70	46.70	\$1,507.15	\$ 70,383.91				\$ 70,383.91	\$ -	
	LOSA-12-250	LOSA DE CONCRETO HECHO EN OBRA CON EQUIPO MENOR O A MANO DE RESISTENCIA NORMAL F'c= 250 KG/CM², DE 12 CMS DE ESPESOR, ARMADA CON VARILLAS DEL NO. 3 @ 0.15 A.S., INCLUYE: HABILITADO DEL ACERO, CIMBRADO CON CIMBRA PLAY ACABADO APARENTE CON MADERA DE IRA PARA RECIBIR PINTURA SIN RESANES NI APLANADOS, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, CURADO CON CURACRETO EN PROPORCIÓN DE 4M² X ITS SIN DILUIR, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPO MENOR, MATERIALES, ANDAMIAJE Y ELEVACIONES	M2	89.00	89.00	\$1,435.30	\$ 127,741.70	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 127,741.70	\$ -	
	BI.4 ALBAÑILERIA												
	K1-15X20-200-1	CONSTRUCCIÓN DE CASTILLOS K1 DE CONCRETO ARMADO F'c=200 KG/CM² DE 0.15X0.20 CMS DE SECCIÓN ARMADO CON ARMEX DE 15X20-4 FY-4200 KG/CM2, INCLUYE: CIMBRADO, ELABORACIÓN DEL CONCRETO, VACIADO, VIBRADO, DESCIMBRADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS, EQUIPOS Y MATERIALES.	M	7.18	7.18	\$337.52	\$ 2,423.39				\$ 2,423.39	\$ -	
MUROTABR-10	CONSTRUCCIÓN DE MUROS A BASE DE TABIQUE ROJO RECOSIDO DE 5X10X20, ASENTADO CON CEMENTO ARENA EN PROP: 1:4 INCLUYE: ANDAMIENJE DE APOYO, ELEVACIÓN DE MATERIALES, HERRAMIENTAS, MANO DE OBRA Y MATERIALES.	M2	5.88	5.88	\$986.43	\$ 5,800.21				\$ 5,800.21	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35D122B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	BL.5	ESTRUCTURAS DE ACERO Y HERRERIA											
	CORT-480X170	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CORTINA DE ACERO DE IMPULSO, A BASE DE LAMINA TIPO EUROPEO CAL. 24, DE 4.80X1.70 MTS. DE SECCIÓN, INCLUYE: COLOCACIÓN, PINTURA ESMALTE, CANDADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	2.00	2.00	\$26,954.19	\$ 53,908.38	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 53,908.38	\$ -	
	CORT-280X170	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CORTINA DE ACERO DE IMPULSO, A BASE DE LAMINA TIPO EUROPEO CAL. 24, DE 2.80 X1.70 MTS. DE SECCIÓN, INCLUYE: COLOCACIÓN, PINTURA ESMALTE, CANDADO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	1.00	1.00	\$12,975.91	\$ 12,975.91				\$ -		
	GALVA-26	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE LAMINA GALVA TEJA CA. 26; INCLUYE: MATERIALES, MANO DE OBRA, ELEVACION, EQUIPO Y HERRAMIENTA.	M2	59.99	59.99	\$587.54	\$ 35,246.52				\$ -		
	BARAN-TB2	CONSTRUCCIÓN Y COLOCACIÓN DE BARANDAL DE HERRERIA DE 1.10 MTS DE ALTURA A BASE DE TUBO DE FIERRO NEGRO DE 2" DE DIAMETRO CED. 30 CAL 12 POSTES A CADA 2 M, 3 TRABESAÑOS, INCLUYE: PLACAS DE 1/2" DE ESPESOR CON SECCIÓN DE 1/2"x3/16", MATERIALES, ACARREOS, CORTES, DESPERDICIOS, SOLDADURA, FIJACIÓN, APLICACIÓN DE PINTURA DE ESMALTE, MANO DE OBRA, EQUIPO Y HERRAMIENTA.	M	11.55	11.55	\$1,367.71	\$ 15,797.05				\$ -		
PUERHERR E-110X270	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE PUERTA DE HERRERIA DE 1.10X2.70 MTS DE SECCION, A BASE DE LAMINA TROQUELADA VERTICAL CAL. 20, INCLUYE: MARCO Y CONTRAMARCO A BASE DE ANGULO DE 1 1/4"x3/16", REFORZADA CON CUADRADO DE 1/2" (12 MM), CERRADURA DE CERROJO EN PRINCIPAL CON LLAVE DE LATON ANTIGUO MCA. LOCK, PINTURA ANTICORROSIVA A UNA MANO Y DOS MANOS DE ESMALTE MCA. COMEX, MATERIAL, EQUIPO DE CORTE Y DE SOLDAR, PINTURA ANTICORROSIVA A DOS MANOS, HERRAMIENTAS Y MANO DE OBRA.	PZA	1.00	1.00	\$8,206.80	\$ 8,206.80	\$ -						



ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07

RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ		
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35D122B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	B1.6	INSTALACIONES HIDRO-SANITARIAS												
	TBPOLIME X-1/2	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE TUBO POLIMEX DE 1/2" DIAMETRO, INCLUYE: COLOCACIÓN, CORTES, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIAL.	M	11.70	11.70	\$109.13	\$ 1,276.82					\$ 1,276.82	\$ -	
	TEEPOLIME X-1/2X1/2	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE TEE DE POLIMEX DE 1/2" X1/2" DE DIAMETRO, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	1.00	1.00	\$157.56	\$ 157.56					\$ 157.56	\$ -	
	ALIMEN-1/2X40	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE ALIMENTADORES DE 40 CMS DE LARGO, METALICOS FLEXIBLES DE ENROSCAR DE 1/2" DIAMETRO, INCLUYE: LLAVE ANGULAR DE 1/2", MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA, MATERIALES, CONEXIÓN, PRUEBAS, CEMENTADO O ROSCADO SEGÚN COVENGA.	PZA	1.00	1.00	\$477.61	\$ 477.61	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 477.61	\$ -		
	LLAVECUEGAN-1	INSTALACIÓN DE LLAVE CUELLO DE GANZO MARCA ROTOPLAS, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES	PZA	1.00	1.00	\$1,121.84	\$ 1,121.84					\$ 1,121.84	\$ -	
	TBSAN-2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.05 MTS DE DIÁMETRO (2"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	1.05	1.05	\$154.83	\$ 162.57					\$ 162.57	\$ -	
	TBSAN-4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.10 MTS DE DIÁMETRO (4"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	1.55	1.55	\$220.12	\$ 341.19					\$ 341.19	\$ -	
TBSAN-6	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TUBERÍA DE PVC SANITARIO REFORZADO, DE 0.15 MTS DE DIÁMETRO (6"Ø), INCLUYE: COPLES, ACARREOS, MATERIAL, MANO DE OBRA, HERRAMIENTAS Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA INSTALACIÓN.	M	8.00	8.00	\$262.01	\$ 2,096.08					\$ 2,096.08	\$ -		

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

MODALIDAD: CONTRATO

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

TUXTEPEC
ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35DJ22B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	CDPVCSA N-90X2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CODO 90° PVC DE 2" DIÁMETRO INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	2.00	2.00	\$196.31	\$ 392.62	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	• INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO.	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHOS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHOS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 392.62	\$ -
	CDPVCSA N-90X6	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CODO DE 90° DE PVC SANITARIO DE 6" (150 MMS) DE DIÁMETRO. INCLUYE: ACARREOS, DESCARGA DE MATERIALES, PEGAMENTO, HERRAMIENTA, MANO DE OBRA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN	PZA	1.00	1.00	\$396.47	\$ 396.47				\$ 396.47	\$ -
	REDSAN-64	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REDUCCIÓN DE PVC SANITARIO DE 6"X4" (150X100MMS) DE DIÁMETRO. INCLUYE: ACARREOS, DESCARGA DE MATERIALES, PEGAMENTO, HERRAMIENTA, MANO DE OBRA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN.	PZA	1.00	1.00	\$471.54	\$ 471.54				\$ 471.54	\$ -
	CESPOL-1	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CESPOL PVC CON TRAMPA, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	1.00	1.00	\$408.76	\$ 408.76				\$ 408.76	\$ -
	TARJA-2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE TARJA CON DOBLE ESCURRIMIENTO ACERO INOXIDABLE DE EMPOTRAR, CONTRA CANASTA MARCA COFLEX, INCLUYE, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA, MATERIALES, CONEXIÓN, PRUEBAS, CEMENTADO O ROSCADO SEGÚN CONVENGA.	PZA	1.00	1.00	\$4,956.22	\$ 4,956.22				\$ 4,956.22	\$ -
	BA.8	BAJADAS PLUVIALES										
	CANAL-18X45	SUMINISTRO, HABILITADO Y COLOCACIÓN DE CANALÓN PLUVIAL EN LÁRNINA LISA GALVANIZADA CAL. 18, DESARROLLO DE 45 CMS. INCLUYE: APOYOS EN U A BASE DE AGULO DE 1 1/2"X3/16", SOLDADO A ESTRUCTURA DE APOYO, ANDAMIAJE HASTA 7.00 MTS DE ALTURA, MATERIALES, MANO DE OBRA, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	M	9.10	9.10	\$727.09	\$ 6,616.52	\$ 6,616.52	\$ -			

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA					
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ		
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35D122B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	B1.9	LIMPIEZA, CARGA Y ACARREO												
	LIMP-1	LIMPIEZA GENERAL DE LA OBRA POR MEDIOS MANUALES, INCLUYE: MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y CONSUMIBLES.	M2	89.00	89.00	\$10.76	\$ 957.64					\$ 957.64	\$ -	
	B2.2	INSTALACIONES ELECTRICAS												
	TBCONDUI TFG-1/2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT GALVANIZADO PARED GRUESA DE 1 1/2" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 1 1/2", BARRENOS, TAQUETE Y TORNILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	9.00	9.00	\$300.36	\$ 2,703.24					\$ 2,703.24	\$ -	
	TBCONDUI TFG-3/4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT GALVANIZADO PARED GRUESA DE 3/4" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 3/4", BARRENOS, TAQUETE Y TOMILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	52.79	52.79	\$146.03	\$ 7,708.92	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> • INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). • REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). • CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. • JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. • MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. • PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). • DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. • SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 7,708.92	\$ -		
	TBCONDUI TPVC-3/4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE DUCTO CONDUIT PVC PESADO DE 3/4" DE DIÁMETRO, INCLUYE: UÑA PARED GRUESA DE 3/4", BARRENOS, TAQUETE Y TORNILLOS, MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	M	9.00	9.00	\$78.68	\$ 708.12				\$ 708.12	\$ -		
	REGPVC-4X4	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REGISTRO ELÉCTRICO PVC 4"X4", INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	8.00	8.00	\$97.99	\$ 783.92				\$ 783.92	\$ -		
CONTACTAC-DUP	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CONTACTO DUPLEX POLARIZADO DE LA LINEA BTICINO, INCLUYE: CHALUPA, TAPA, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	2.00	2.00	\$589.88	\$ 1,179.76				\$ 1,179.76	\$ -			

ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07
RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA			
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35DJ22B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	APAGA-1V	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE APAGADOR DE 1 VIA DE LA LINEA BTICINO, INCLUYE: CHALUPA, TAPA DE 1 VENTANAS, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	PZA	2.00	2.00	\$577.54	\$ 1,155.08				\$ 1,155.08	\$ -
	CBTHW-12	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CABLE THW CAL 12 MCA LUSA PARA ALIMENTACIÓN DE LUMINARIAS Y/O CONTACTOS, INCLUYE: TENDIDO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M	22.80	22.80	\$61.30	\$ 1,397.64	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRAFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRAFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 1,397.64	\$ -
	CBTHW-14	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE CABLE THW CAL 14 MCA LUSA PARA ALIMENTACIÓN DE LUMINARIAS Y/O CONTACTOS, INCLUYE: TENDIDO, MANO DE OBRA, HERRAMIENTA MENOR Y MATERIALES.	M	1.40	1.40	\$48.87	\$ 68.42				\$ 68.42	\$ -
	LUMSOBRELED-40W	SUMINISTRO Y COLOCACION DE LUMINARIA DE SOBRE PONER DE LED DE 40W 6500K LUZ DIA, MOD. LS01, 1.20 M DE LARGO, INCLUYE: MANO DE OBRA EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIAL.	PZA	4.00	4.00	\$631.28	\$ 2,525.12				\$ 2,525.12	\$ -
	LUMPLAZU-1	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE LUMINARIAS TIPO PLAZUELA, TUBO METALICO DE 4.00 MTS, LAMPARA PUNTA POSTE MODELO ORNAMENTAL LEDS 76 WATTS, INCLUYE: MANO DE OBRA, EQUIPO, HERRAMIENTA Y MATERIALES.	PZA	1.00	1.00	\$12,759.56	\$ 12,759.56				\$ 12,759.56	\$ -



ENTIDAD FISCALIZABLE: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

DISTRITO: TUXTEPEC, OAXACA

CUENTA PÚBLICA AUDITADA: 2023

ORDEN DE AUDITORÍA: OA/CPM/049/2024

OBSERVACIÓN: VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS CON DEFECTOS O VICIOS OCULTOS (MALA CALIDAD).

MODALIDAD: CONTRATO

NOMBRE DE OBRA: REMODELACIÓN Y ADECUACIÓN DEL SITIO DE ESPARCIMIENTO "PARQUE FLAMENCOS" UBICADO EN LA CIUDAD DE SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

LOCALIDAD: SAN JUAN BAUTISTA TUXTEPEC

ANEXO DAM-VIF-SOL-07

RESULTADO: AF-74

ESTIMACIÓN Y CFDI	CLAVE	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD		P.U.	IMPORTE DETERMINADO (PESOS)	HALLAZGOS	RESULTADOS PARA EL INFORME FINAL DE AUDITORÍA				
				PAGADO SEGÚN ESTIMACIONES	CON MALA CALIDAD				ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	VALORACIÓN DEL ARGUMENTO Y/O DOCUMENTACIÓN PRESENTADOS	ATENDIÓ	NO ATENDIÓ	
ESTIMACIÓN 4 (CUATRO Y FINIQUITO) CFDI: D35D122B-7E6C-45E8-AD75-1349203A984D	A3.4	EXTRAORDINARIO											
	FIRME-NV-4	FIRME NIVELADOR DE 4 CM PROMEDIO, DE CONCRETO F'C=150 KG/CM2, ACABADO PULIDO, INCLUYE: MALLA GALVANIZADA, ADITIVO SIKA BOND, MATERIALES, ACARREOS, PREPARACIÓN DE LA SUPERFICIE, NIVELACIÓN, CIMBRADO, COLADO, MANO DE OBRA, EQUIPO Y HERRAMIENTA.	M2	285.00	285.00	\$301.30	\$ 85,870.50	DERIVADO DE LA VERIFICACIÓN E INSPECCIÓN FÍSICA A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE PRESENTA DEFECTOS O VICIOS OCULTOS, TODA VEZ QUE DURANTE EL RECORRIDO A LA OBRA SE CONSTATÓ QUE LA ESTRUCTURA EN CIMENTACIÓN PRESENTA PERDIDA DE SU VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, YA QUE LAS COLUMNAS, CADENAS DE DESPLANTE Y CADENAS DE CERRAMIENTO ESTÁN VISIBLEMENTE FUERA DE EJE, ASÍ COMO DESPLOMADOS Y LAS CADENAS DE DESPLANTE NO ESTÁN SOPORTADAS EN TERRENO NATURAL, POR LO CUAL NO ES POSIBLE CONSTATAR LA SEGURIDAD ESTRUCTURAL DEL INMUEBLE.	<ul style="list-style-type: none"> INFORME TÉCNICO DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO DEL ESTADO QUE GUARDA EL PROYECTO (PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS CON ESCLERÓMETRO, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES). REPORTE FOTOGRÁFICO DE TRABAJOS EJECUTADOS (ENCAMISADO DE COLUMNAS). CROQUIS DE TRABAJOS EJECUTADOS. JUSTIFICACIÓN TÉCNICA DE LA OBSERVACIÓN TÉCNICA. MEMORIA DE CÁLCULO DE ANÁLISIS Y DISEÑO ESTRUCTURAL DEL PROYECTO. PRESENTÓ CONVENIO No. 001/2023 AL CONTRATO No. MSJBT-20184-IR/IF-001/2023, POR AUMENTO DEL IMPORTE DEL CONTRATO Y AMPLIACIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN (POR CONFLICTOS SOCIALES). DICTAMEN TÉCNICO QUE FUNDA Y MOTIVA LA JUSTIFICACIÓN DEL CONVENIO MODIFICATORIO. SOPORTE DE CONVENIO MODIFICATORIO. 	UNA VEZ ANALIZADA LA DOCUMENTACIÓN, SE CONSTATÓ QUE PRESENTÓ INFORME TÉCNICO DONDE REALIZA PRUEBAS NO DESTRUCTIVAS DE LOS ELEMENTOS QUE PRESENTAN PERDIDA DE VERTICALIDAD Y HORIZONTALIDAD, CON LO CUAL HACEN MENCIÓN QUE TODOS LOS ELEMENTOS TIENEN LA CAPACIDAD PORTANTE Y CUMPLEN CON LOS CRITERIOS DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL. DENTRO DE LAS RECOMENDACIONES, CONTEMPLA, EL ENCAMISADO DE LAS COLUMNAS PARA MEJORAR EL ASPECTO VISUAL DE DICHS ELEMENTOS. ASÍ MISMO, EL REPORTE FOTOGRÁFICO Y CROQUIS PRESENTADO, MUESTRA LA EJECUCIÓN DE DICHS TRABAJOS. POR LO QUE SE DETERMINÓ QUE ATENDIÓ LA OBSERVACIÓN.	\$ 85,870.50	\$ -	
	REDSAN-4-2	SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE REDUCCIÓN DE PVC SANITARIO DE 4"X2" (100X50MMS) DE DIÁMETRO. INCLUYE: ACARREOS, DESCARGA DE MATERIALES, PEGAMENTO, HERRAMIENTA, MANO DE OBRA Y TODO LO NECESARIO PARA SU CORRECTA EJECUCIÓN.	PZA	1.00	1.00	\$199.51	\$ 199.51				\$ 199.51	\$ -	
FUENTE: EXPEDIENTE TÉCNICO PRESENTADO POR EL ENTE FISCALIZADO, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2023.							SUB-TOTAL	\$2,224,326.29			SUB-TOTAL	\$2,224,326.29	0.00
							16% I.V.A.	\$355,892.21			16% I.V.A.	\$355,892.21	0.00
							TOTAL	\$2,580,218.50			TOTAL	\$2,580,218.50	0.00

ELABORÓ

C. FRANCISCO ROBERTO REVILLA CRUZ
 AUDITOR

REVISÓ Y AUTORIZÓ

C. JOSÉ MIGUEL MÁRQUEZ SÁNCHEZ
 DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"



ASFE

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE OAXACA

www.asfeoaxaca.gob.mx

Boulevard Eduardo Vasconcelos
Nº 617, Barrio de Jalatlaco,
Centro. C.P. 68080

CUENTA PÚBLICA 2023