



**ASFEO**

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN  
DEL ESTADO DE OAXACA

**INFORME  
FINAL**

**SANTIAGO JUXTLAHUACA**  
DISTRITO DE JUXTLAHUACA, OAXACA.

**CUENTA PÚBLICA 2023**





**ENTIDAD FISCALIZABLE:** H. Ayuntamiento del Municipio de Santiago Juxtlahuaca, Distrito de Juxtlahuaca, Oaxaca.

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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 **Santiago Juxtlahuaca, Distrito de Juxtlahuaca, Oaxaca.**

Como resultado de lo anterior, se ordenó la Auditoría Financiera número **OA/CPM/126/2024** de fecha 20 de febrero de 2024, para la fiscalización de la Cuenta Pública del Municipio de **Santiago Juxtlahuaca, Distrito de Juxtlahuaca, Oaxaca**, correspondiente al ejercicio fiscal 2023.

La referida orden de auditoría fue **notificada** legalmente el día **06 de marzo de 2024**, al **C. Gerardo Alejandro Cruz Montesinos**, en su carácter de Secretario 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/126/2024.**

Mediante oficio número MSJ-AM/36/2024 de fecha 13 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/0704/2024** de fecha 13 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. Arsenio Lorenzo Mejía García, en su carácter de Presidente Municipal, **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 **30 de julio de 2024** a la Entidad Fiscalizable por conducto del C. Arsenio Lorenzo Mejía García, 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, las acciones emitidas y recomendaciones formuladas 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 08 de agosto de 2024, recibido en esa misma fecha en la oficialía de partes de esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, signado por el C. Arsenio Lorenzo Mejía García, en su carácter de Presidente Municipal, **presentó información y documentación** para atender las observaciones detalladas, las acciones emitidas y recomendaciones formuladas en el Informe Preliminar de Auditoría, misma que se describió y recepcionó mediante el Acta Circunstanciada levantada el **08 de agosto de 2024.**



## NOMBRES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS A CARGO DE REALIZAR LA AUDITORÍA

Mediante oficio número **ASFE/OT/0564/2024** 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/126/2024**, 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. Oliva Laurentina Pérez Pérez: 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 Santiago Juchitán de Zaragoza, Distrito de Juchitán de Zaragoza, 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:

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;

a) 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;

b) 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,

c) 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.

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**

<b>UNIVERSO:</b>	<b>\$192,503,050.22 (Ciento noventa y dos millones quinientos tres mil cincuenta pesos 22/100 M.N.).</b>
<b>OTRAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS:</b>	<b>\$103,237,724.10 (Ciento tres millones doscientos treinta y siete mil setecientos veinticuatro pesos 10/100 M.N.).</b>
<b>ASFE:</b>	<b>\$89,265,326.12 (Ochenta y nueve millones doscientos sesenta y cinco mil trescientos veintiséis pesos 12/100 M.N.).</b>
<b>MUESTRA ASFE:</b>	<b>\$54,575,334.76 (Cincuenta y cuatro millones quinientos setenta y cinco mil trescientos treinta y cuatro pesos 76/100 M.N.).</b>
<b>Alcance (%):</b>	<b>61.14%</b>

**PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS**

- 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.
- 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.
- 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.
- Se verificó que las erogaciones se ejercieron en los conceptos, programas y partidas autorizadas en el Presupuesto de Egresos debidamente autorizado.
- Se comprobó que la Entidad Fiscalizable realizó los registros presupuestales y contables específicos, identificados y controlados, de las erogaciones; asimismo, que se cuente con la documentación comprobatoria y justificativa original que soporta los registros en apego a la normatividad aplicable.

**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 fracción 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 **SIN OBSERVACIÓN**, fue emitido en el informe preliminar de auditoría, mismo que se transcribe a continuación:

(...)

RESULTADO: AC-01 CON OBSERVACIÓN

*“De la revisión a las sub-subcuentas 12441-5410200017 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB 2.5 CIL TM 2 PUERTAS, CHASIS LARGO COLOR ROJO, MODELO 2023 CON NUMERO DE MOTOR: QR25499686H Y NUMERO DE SERIE:3N6AD35A4PK843825, 12441-5410200018 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS LARGO, CAB.2.5, 4 CILINDROS, 2 PUERTAS COLOR BLANCO CON NUMERO DE MOTOR:QR25501367H Y NUMERO DE SERIE:3N6AD35A6PK846645, 12441-5410200019 CAMIONETA NISSAN NP300 CHASIS CAB, 2.5L 4 CILINDROS, 2 PUERTAS COLOR ROJO, NUMERO DE MOTOR: QR25506403H Y NUMERO DE SERIE:3N6AD35A9PK852262 MODELO 2023 y 12441-5410200020 CAMIONETA NISSAN FRONTIER SE 2.5L 4C, TM 5PTAS, 4X2, 4 PUERTAS CON NUMERO DE MOTOR:QR25539309H Y NUMERO DE SERIE:3N6AD33A4PK884197 MODELO 2023; se verificó que los bienes muebles adquiridos se encuentran autorizados en el Presupuesto de Egresos y registrados en la contabilidad del municipio, así también se constató en el inventario de bienes de la Entidad Fiscalizable integrado en la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2023, Asimismo, presentó los resguardos correspondientes y con la documentación original comprobatoria y justificativa, por el importe total de \$1,754,400.00 (Un millón setecientos cincuenta y cuatro mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.).*

*Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna, respecto a este resultado.”*

(...)



Debido a lo anterior, este **resultado AF-01 permanece sin observaciones.**

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

(...)

**RESULTADO: AF-02 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 los siguientes conceptos:

CONCEPTO	INGRESOS SEGÚN MINISTRACIONES RECIBIDAS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS
RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	48,957,640.00
FONDO IV FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN)	31,086,601.86

De los cuales, se constató que los recursos ministrados 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 lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna, respecto a este resultado.”

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-02 permanece sin observaciones**

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 al Presupuesto de Egresos del ejercicio fiscal 2023, se constató que dicho documento fue autorizado según Acta de Cabildo de fecha 15 de diciembre de 2022, por un importe aprobado en cantidad de **\$164,207,258.00 (Ciento sesenta y cuatro millones doscientos siete mil doscientos cincuenta**

**y ocho pesos 00/100 M.N.)** y publicado en la Gaceta Municipal; 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 **\$195,526,407.02 (Ciento noventa y cinco millones quinientos veinte seis mil cuatrocientos siete pesos 02/100 M.N.)**. De lo anterior, se desprende que la variación entre el Presupuesto de Egresos Modificado en relación con el Presupuesto de Egresos Aprobado es de **\$31,319,149.02 (Treinta y un millones trescientos diecinueve mil ciento cuarenta y nueve pesos 02/100 M.N.)**, observándose que no presentó las actas de cabildo en las que 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)
<b>CAPÍTULO 1000</b>				
SERVICIOS PERSONALES	23,484,056.00	26,108,645.00	26,078,960.00	2,624,589.00
<b>CAPÍTULO 2000</b>				
MATERIALES Y SUMINISTROS	28,273,767.00	31,333,413.13	30,955,527.09	3,059,646.13
<b>CAPÍTULO 3000</b>				
SERVICIOS GENERALES	22,911,109.15	29,127,421.30	27,621,776.95	6,216,312.15
<b>CAPÍTULO 4000</b>				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	708,500.00	218,872.84	195,072.84	-489,627.16
<b>CAPÍTULO 5000</b>				
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	790,000.00	4,400,677.75	4,400,677.75	3,610,677.75
<b>CAPÍTULO 6000</b>				
INVERSIÓN PÚBLICA	88,039,825.85	104,337,377.00	104,337,375.00	16,297,551.15
<b>CAPÍTULO 7000</b>				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0	0	0	0
<b>CAPÍTULO 8000</b>				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0	0	0
<b>CAPÍTULO 9000</b>				
DEUDA PÚBLICA	0.00	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>\$164,207,258.00</b>	<b>\$195,526,407.02</b>	<b>\$193,589,389.63</b>	<b>\$31,319,149.02</b>

**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.**

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



Solicitud de Aclaración.

2023-OA/CPM/126/2024-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 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:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; referente a la Acta de sesión extraordinaria de cabildo, celebrada el día 31 de diciembre de 2023, mediante el cual se autoriza las modificaciones realizadas al presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2023; Auxiliar de cuenta del 01 de enero 2023 al 31 de diciembre 2023 del presupuesto de egresos modificado; y Cédula de publicación de fecha 31 de diciembre de 2023, por el cual se autoriza las modificaciones realizadas al presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2023; sin embargo, no presentó las publicaciones en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal.

Incumpliendo con lo establecido en el artículo 129 de la Ley Orgánica Municipal 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-03.**

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

(...)

\*RESULTADO: AF-04 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión a las sub-subcuentas 51111-1111 DIETAS DE PRESIDENTES, REGIDORES Y SÍNDICOS, 51111-1132 SUELDO AL PERSONAL DE CONFIANZA y 51121-1221 SUELDO AL PERSONAL DE CONTRATO; se verificó que las erogaciones se ejercieron en los conceptos, programas y partidas autorizadas en el Presupuesto de Egresos debidamente autorizado. Asimismo, se comprobó que la entidad fiscalizable realizó los registros presupuestales y contables específicos, identificados y controlados, de las erogaciones; y que cuenta con la documentación comprobatoria y justificativa original que soporta los registros en apego a la normatividad aplicable, por los importes de \$1,638,569.00 (Un millón seiscientos treinta y ocho mil

quinientos sesenta y nueve pesos 00/100 M.N.), \$16,386,227.25 (Dieciséis millones trescientos ochenta y seis mil doscientos veintisiete pesos 25/100 M.N.) y \$924,000.00 (Novecientos veinticuatro mil pesos 00/100 M.N.), respectivamente.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna, respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-04 permanece sin observaciones**

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 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA, 51211-2121 MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION y 51211-2161 MATERIAL, ARTICULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE; se constató que la Entidad Fiscalizable afectó al Presupuesto de Egresos en cantidades de \$961,724.13 (Novecientos sesenta y un mil setecientos veinticuatro pesos 13/100 M.N.), \$156,582.60 (Ciento cincuenta y seis mil quinientos ochenta y dos pesos 60/100 M.N.) y \$1,663,115.48 (Un millón seiscientos sesenta y tres mil ciento quince pesos 48/100 M.N.), respectivamente, haciendo un importe total de \$2,780,972.21 (Dos millones setecientos ochenta mil novecientos setenta y dos pesos 21/100 M.N.); observándose la cantidad de \$519,712.87 (Quinientos diecinueve mil setecientos doce pesos 87/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los materiales adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-01.

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

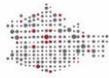
Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, promueve:

Pliego de Observaciones.

2023-OA/CPM/126/2024-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 \$519,712.87 (Quinientos diecinueve mil setecientos doce pesos 87/100 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:

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-05**.

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

(...)

**\*RESULTADO: AF-06 CON OBSERVACIÓN**

De la revisión a la sub-subcuenta **51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VIVERES**; se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,351,157.41 (Un millón trescientos cincuenta y un mil ciento cincuenta y siete pesos 41/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$154,639.50 (Ciento cincuenta y cuatro mil seiscientos treinta y nueve pesos 50/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-02**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$154,639.50 (Ciento cincuenta y cuatro mil seiscientos treinta y nueve 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:

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-06**.

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 a las sub-subcuentas **51241-2461 MATERIAL PARA INSTALACIONES ELECTRICAS** y **51241-2471 MATERIALES METALICOS PARA LA CONSTRUCCION**; se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidades de **\$369,264.93 (Trescientos sesenta y nueve mil doscientos sesenta y cuatro pesos 93/100 M.N.)** y **\$88,865.02 (Ochenta y ocho mil ochocientos sesenta y cinco pesos 02/100 M.N.)**, respectivamente, haciendo un importe total de **\$458,129.95 (Cuatrocientos cincuenta y ocho mil ciento veintinueve pesos 95/100 M.N.)**; observándose la cantidad de **\$105,977.40 (Ciento cinco mil novecientos setenta y siete pesos 40/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-03**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$105,977.40 (Ciento cinco mil novecientos setenta y siete pesos 40/100 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:

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-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 51241-2491 PRODUCTOS DE PINTURA Y RECUBRIMIENTOS, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de \$735,765.39 (Setecientos treinta y cinco mil setecientos sesenta y cinco pesos 39/100 M.N.), observándose la cantidad de \$74,415.77 (Setenta y cuatro mil cuatrocientos quince pesos 77/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-04.*

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 \$74,415.77 (Setenta y cuatro mil cuatrocientos quince pesos 77/100 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:

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-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 51251-2541 MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS DE USO HUMANO, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de \$261,841.00 (Doscientos sesenta y un mil ochocientos cuarenta y un pesos 00/100 M.N.), observándose la cantidad de \$58,994.12 (Cincuenta y ocho mil novecientos noventa y cuatro pesos 12/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-05.*

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 \$58,994.12 (Cincuenta y ocho mil novecientos noventa y cuatro pesos 12/100 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:

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-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 51251-2561 FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de \$154,740.29 (Ciento cincuenta y cuatro mil setecientos cuarenta pesos 29/100 M.N.), observándose la cantidad de \$21,241.34 (Veintiún mil doscientos cuarenta y un pesos 34/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla a continuación:

PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA: 7017/4982463		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE
003155	25/05/2023	21,241.34	001039	25/05/2023	21,241.34	25/05/2023	TRANSFERENCIA A OTRAS CUENTAS REFERENCIA NUMÉRICA: 635	21,241.34
<b>TOTAL</b>		<b>\$21,241.34</b>			<b>\$21,241.34</b>			<b>\$21,241.34</b>

Continúa cuadro a la derecha...

COMPROBANTE				
FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO
25/05/2023	DDE742B3-4637-4DBB-9F5A-CAE01B460667	VIANEY ALONDRA VASQUEZ LEYVA	21,241.34	1 BOLSA TAQUETE DE 1/4' DE PLASTICO BOLSA 50 PIEZAS, 3 KILO YESO, 1 CAJA PUA MULTUSOS 10 X 1-1/2, 6 KG CUERDA DE POLIPROPILENO.. 10 PZA TAPA HCA. CEM 38, 3 PZA ABRAZADERA GALVANIZADA DE 8 Y 1 PZA LAMPARA SUBURBANA LED 20 W SOLAR C/SENSOR DE MOV.
			<b>\$21,241.34</b>	

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 \$21,241.34 (Veintiún mil doscientos cuarenta y un pesos 34/100 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:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; relativo a solicitud de fecha 15 de mayo de 2023, suscrito por el Director de Servicios Municipales, dirigido al Presidente Municipal, mediante el cual solicita material para realizar trabajos en el municipio; autorización de fecha 15 de mayo de 2023, suscrito por el Presidente Municipal dirigido a la Tesorería Municipal, mediante el cual solicita autorización de la compra de los materiales solicitados; orden de compra de fecha 16 de mayo de 2023; y acuse de recibo de material solicitado de fecha 18 de mayo del 2023 firmado por el Tesorero Municipal y Director de Servicios Municipales y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet; con los cuales justificó 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-10**.

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



(...)

**\*RESULTADO: AF-11 SIN OBSERVACIÓN**

De la revisión a la sub-subcuenta **51321-3292 ARRENDAMIENTO DE INSTRUMENTOS MUSICALES, EQUIPO** De la revisión a la sub-subcuenta **51261-2611 COMBUSTIBLES**; se verificó que las erogaciones se ejercieron en los conceptos, programas y partidas autorizadas en el Presupuesto de Egresos debidamente autorizado. Asimismo, se comprobó que la entidad fiscalizable realizó los registros presupuestales y contables específicos, identificados y controlados, de las erogaciones; y que cuenta con la documentación comprobatoria y justificativa original que soporta los registros en apego a la normatividad aplicable, por el importe de **\$7,726,427.38 (Siete millones setecientos veintiséis mil cuatrocientos veintisiete pesos 38/100 M.N.)**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna, respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-11 permanece sin observaciones.**

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 **51271-2711 VESTUARIO Y PRENDAS DE TRABAJO**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,159,243.56 (Un millón ciento cincuenta y nueve mil doscientos cuarenta y tres pesos 56/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$117,566.00 (Ciento diecisiete mil quinientos sesenta y seis pesos 00/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso. Asimismo, no acredita el pago realizado debido a que no presenta el estado de cuenta bancario, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-06**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$117,566.00 (Ciento diecisiete mil quinientos sesenta y seis pesos 00/100 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:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-06-SOL-06**, sin embargo, no presentó el estado de cuenta bancario.

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 **51271-2721 ROPA Y EQUIPO DE MAXIMA SEGURIDAD**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$210,652.93 (Doscientos diez mil seiscientos cincuenta y dos pesos 93/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$102,515.00 (Ciento dos mil quinientos quince pesos 00/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación comprobatoria del gasto referente al Comprobante Fiscal Digital por Internet, ni con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los productos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso. Asimismo, se detectó que no acredita el pago realizado debido a que no presentó el estado de cuenta bancario, como se detalla a continuación:



PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	IMPORTE
000930	23/02/2023	102,515.00	000304	23/02/2023	102,515.00	
<b>TOTAL</b>		<b>\$102,515.00</b>			<b>\$102,515.00</b>	<b>\$0.00</b>

Continúa cuadro a la derecha...

COMPROBANTE				
FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO
14/02/2023	878241F7-2C7D-4F24-A88F-63B9A799DA2D	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,372.40	22 PIEZAS CAMISOLA GABARDINA ALGODÓN ML MED; 18 PIEZAS CAMISOLA GABARDINA ALGODÓN ML GRA; 2 PIEZAS CAMISOLA GABARDINA ALGODÓN ML EXT
14/02/2023	FD667AC3-3DFF-40FD-8119-A1865CD0BC68	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,471.00	35 PIEZAS GAFAS PROTECCION BLANCAS; 40 PIEZAS GUANTES DE CARNAZA REF A125
14/02/2023	78BB18A1-65D5-4A76-8AA1-2AC9AB79403A	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,680.96	11 PIEZAS PANTALON MEZCLILLA ALGODÓN IND T34; 14 PIEZAS PANTALON MEZCLILLA ALGODÓN IND T36; 3 PIEZAS PANTALON MEZCLILLA ALGODÓN IND T38
14/02/2023	02F749AB-B618-45A6-984F-2638006EA24B	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,850.32	36 PIEZAS SUDADERA LOGOTIPO AGENCIA MUNICIPAL; 2 PIEZAS GORRA VICERA AZUL AGENCIA MUNICIPAL
14/02/2023	63D6B687-A506-4CID-9019-2743352D1BE2	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,989.52	26 PIEZAS SUDADERA LOGOTIPO AGENCIA MUNICIPAL; 58 PIEZAS GORRA VICERA AZUL AGENCIA MUNICIPAL
14/02/2023	4124B37B-08AA-4EA1-8A63-9DA28316BD0D	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	14,940.80	2 PIEZAS GORRA VICERA AZUL AGENCIA MUNICIPAL; 25 PIEZAS CAMISOLA AZUL MARINO C/BORDADO POLICIA; 25 PIEZAS PANTALON TACTICO AZUL MARINO
			<b>\$88,305.00</b>	

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 34, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 **\$102,515.00 (Ciento dos mil quinientos quince pesos 00/100 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:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; relativo a Comprobante Fiscal Digital por Internet; oficio número 07 de fecha 09 de febrero de 2023, suscrito por el Director de Servicios Municipales, dirigido al Presidente Municipal, mediante el cual solicita la compra de equipo completo para cada uno de los empleados encargados de la recolección de basura; oficio número 12 de fecha 08 de febrero de 2023, suscrito por el Agente Municipal de Santos Reyes Zochiquilazala, dirigido al Presidente Municipal, mediante el cual solicita apoyo para adquirir sudaderas bordadas con logotipo, gorras viseras de color azul y pantalón táctico de color azul, para lo policías municipales de la comunidad; solicitudes de autorización de fechas 09 y 10 de febrero de 2023, suscrito por el Tesorero Municipal, dirigido al Presidente Municipal, mediante el cual solicita la autorización del pago y la compra de los uniformes; acuses de recibo de fecha 15 de febrero de 2023, mediante el cual se realiza la entrega de los uniformes con firma del Director de Servicios Municipales y Agentes Municipal: Identificación oficial del Agente Municipal y estado de cuenta bancario.

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 51351-3511 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES, se de la revisión a la sub-subcuenta 51291-2911 HERRAMIENTAS AUXILIARES DE TRABAJO MENORES, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$132,769.56 (Ciento treinta y dos mil setecientos sesenta y nueve pesos 56/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$68,769.56 (Sesenta y ocho mil setecientos sesenta y nueve pesos 56/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la adquisición, la autorización correspondiente, la constancia de recepción de los artículos adquiridos y la evidencia del uso y destino del recurso. Asimismo, se detectó que no acredita el pago realizado debido a que no presentó el estado de cuenta bancario, como se detalla en el siguiente cuadro:



PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	IMPORTE
006326	30/09/2023	4,769.56	002025	30/09/2023	100,631.63	
		64,000.00				
<b>TOTAL</b>		<b>\$68,769.56</b>			<b>\$100,631.63</b>	<b>\$0.00</b>

Continúa cuadro a la derecha...

COMPROBANTE					
FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO	
15/09/2023	2E2BF954-858D-4165-AC95-232FDC35CAA8	FERRETERIA Y TORNILLERIA CASIUS	22,086.21	2 PIEZAS 27112032 HACHA PULASKI CON MANGO FRESNO AME; 4 PIEZAS 27112004 PALA FORESTAL CON MANGO FRESNO AME; 8 PIEZAS 27112003 RASTRILLO FORESTAL CON MANGO FRESNO AME; 12 PIEZAS 27112003 RASTRILLO MCLEOD CON MANGO FRESNO AME	
15/09/2023	2E491A91-45D7-4966-BC80-94EB85C5ECEEE	FERRETERIA Y TORNILLERIA CASIUS	28,177.49	5 PIEZAS 46191600 MOCHILAS ASPERSORAS PARA SOF. INCENDIO SENCILLA; 9 PIEZAS 31162600 MOSQUETONES GRANDES; 8 PIEZAS 46181552 LAMPARA P/ CABEZA LED; 1 PIEZA 46181552 LAMPARA P/ CABEZA LED MAX	
15/09/2023	E4373FE2-9727-4125-BF9F-3B518FC2D554	FERRETERIA Y TORNILLERIA CASIUS	28,281.72	5 PIEZAS 46191600 MOCHILAS ASPERSORAS PARA SOF. INCENDIO SENCILLA; 9 PIEZAS 31162600 MOSQUETONES GRANDES; 9 PIEZAS 46181552 LAMPARA P/ CABEZA LED	
15/09/2023	F12222FE-FIC5-4DC2-B6F8-EE15801561A4	FERRETERIA Y TORNILLERIA CASIUS	22,086.21	2 PIEZAS 27112032 HACHA PULASKI CON MANGO FRESNO AME; 4 PIEZAS 27112004 PALA FORESTAL CON MANGO FRESNO AME; 8 PIEZAS 27112003 RASTRILLO FORESTAL CON MANGO FRESNO AME; 12 PIEZAS 27112003 RASTRILLO MCLEOD CON MANGO FRESNO AME	
			<b>\$100,631.63</b>		

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 **\$68,769.56 (Sesenta y ocho mil setecientos sesenta y nueve pesos 56/100 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:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; relativo a solicitudes de fecha 13 de marzo de 2023, suscrito por el Coordinador de Protección Civil, dirigido al Presidente Municipal, mediante el cual solicita herramientas para el combate y liquidación de incendios en diferentes zonas del municipio; solicitudes de fecha 15 de marzo de 2023, suscrito por el Coordinador de Protección Civil, dirigido al Presidente Municipal, por lo que solicita herramientas para el combate y liquidación de incendios en diferentes zonas del municipio; dos autorizaciones ambos de fecha 15 de marzo de 2023 suscrito por el Presidente Municipal, dirigido a la Tesorería Municipal, por medio del cual se autoriza el pago y la compra de las herramientas solicitadas; y Comprobantes Fiscales Digitales por Internet; y estado de cuenta bancario.

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:

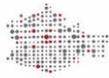
(...)

**\*RESULTADO: AF-15 CON OBSERVACIÓN**

De la revisión a la sub-subcuenta 51291-2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$3,025,202.61 (Tres millones veinticinco mil doscientos dos pesos 61/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$127,228.80 (Ciento veintisiete mil doscientos veintiocho pesos 80/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la requisición que especifique la necesidad de la adquisición, autorización correspondiente, constancia de recepción de las refacciones adquiridas y evidencia del uso y destino del recurso. Asimismo, se detectó que no acreditó los pagos realizados debido a que no presentó el estado de cuenta bancario, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-07.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 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 Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto del Gasto.

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



**Pliego de Observaciones.**

2023-OA/CPM/126/2024-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 **\$127,228.80 (Ciento veintisiete mil doscientos veintiocho pesos 80/100 M.N.)**, conforme a la observación detallada.”

(...)

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-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-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 **51351-3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS** De la revisión a las sub-subcuentas **51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN, 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE y 51321-3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCIÓN**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidades de \$625,025.66 (Seiscientos veinticinco mil veinticinco pesos 66/100 M.N.), \$589,622.80 (Quinientos ochenta y nueve mil seiscientos veintidós pesos 80/100 M.N.) y \$5,249,472.44 (Cinco millones doscientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos setenta y dos pesos 44/100 M.N.), respectivamente, haciendo un importe total de **\$6,464,120.90 (Seis millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil ciento veinte pesos 90/100 M.N.)**; observándose la cantidad de **\$467,454.94 (Cuatrocientos sesenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos 94/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio, la autorización correspondiente y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-08**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$467,454.94 (Cuatrocientos sesenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos 94/100 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:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-08-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-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 **51321-3291 ARRENDAMIENTO DE MESAS, SILLAS, UTENSILIOS DE COCINA, MANTELERIA, LONAS, CARPAS Y SIMILARES**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$2,355,528.72 (Dos millones trescientos cincuenta y cinco mil quinientos veintiocho pesos 72/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$264,177.67 (Doscientos sesenta y cuatro mil ciento setenta y siete pesos 67/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio, la autorización correspondiente y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-09**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$264,177.67 (Doscientos sesenta y cuatro mil ciento setenta y siete pesos 67/100 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:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-09-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-17**.

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

(...)

"RESULTADO: AF-18 SIN OBSERVACIÓN

De la revisión a la sub-subcuenta **51331-3312 SERVICIOS DE CONTABILIDAD, AUDITORIA, ASESORIA CONTABLE Y FISCAL**; se verificó que las erogaciones se ejercieron en los conceptos, programas y partidas autorizadas en el Presupuesto de Egresos debidamente autorizado. Asimismo, se comprobó que la entidad fiscalizable realizó los registros presupuestales y contables específicos, identificados y controlados, de las erogaciones; y que cuenta con la documentación comprobatoria y justificativa original que soporta los registros en apego a la normatividad aplicable, por el importe de **\$1,160,000.00 (Un millón ciento sesenta mil pesos 00/100 M.N.)**.

Por lo anterior, esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, no realiza observación alguna, respecto a este resultado."

(...)

Debido a lo anterior, este **resultado AF-18 permanece sin observaciones**

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 **51351-3531 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$113,079.12 (Ciento trece mil setenta y nueve pesos 12/100 M.N.)**, observándose a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio, la autorización correspondiente y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-10**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$113,079.12 (Ciento trece mil setenta y nueve pesos 12/100 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:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-10-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-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 **51351-3551 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE**, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$1,960,734.95 (Un millón novecientos sesenta mil setecientos treinta y cuatro pesos 95/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$369,968.11 (Trescientos sesenta y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 11/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio, la autorización correspondiente y las bitácoras de reparación y mantenimiento, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-II**.

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 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**.

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

**Pliego de Observaciones.**

2023-OA/CPM/126/2024-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 **\$369,968.11 (Trescientos sesenta y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 11/100 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:

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

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 **51351-3571 INSTALACION, REPARACION Y MANTTO. DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**; se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de **\$216,560.32 (Doscientos dieciséis mil quinientos sesenta pesos 32/100 M.N.)**, observándose la cantidad de **\$38,500.00 (Treinta y ocho mil quinientos pesos 00/100 M.N.)**, debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio, la autorización correspondiente, la bitácora de mantenimiento, como se detalla en el siguiente cuadro:

PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 7017/4982471		
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	No. DE CHEQUE O TRANSFERENCIA BANCARIA	IMPORTE
004285	06/07/2023	38,500.00	001382	06/07/2023	38,500.00	06/07/2023	TRANSFERENCIA A OTROS BANCOS CLAVE DE RASTREC: 085900193520318735	38,500.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$38,500.00</b>			<b>\$38,500.00</b>			<b>\$38,500.00</b>

Continúa cuadro a la derecha...

COMPROBANTE				
FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO
05/07/2023	6B6B77E8-CB3D-4A97-BB50-204D631A08D4	CHRYSYIAN GIOVANNY	11,000.00	1 SERVICIO ESCANEO DE MOTOCONFORMADORA 12H, 1 SERVICIO CALIBRACION DE CHICOTE DE TRANSMISIONY 1 SERVICIO CAMBIO DE CRUCETAS
05/07/2023	1FFA1AEA-3F3F-427C-B2A0-454CB6822E36	HERRERA SANCHEZ	27,500.00	1 SERVICIO CALIBRACION DE MODULO DE CONTROL DE TRANSMISION Y 2 PIEZA CRUCETAS DE TRANSMISION
			<b>\$38,500.00</b>	

Incumpliendo con lo establecido en los artículos **42, 43, 67 y 70 fracción I** de la **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; y **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/126/2024-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 **\$38,500.00 (Treinta y ocho mil quinientos pesos 00/100 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:

Presentó copias certificadas correspondiente a este resultado; relativo a solicitud de fecha 3 de julio del 2023, suscrito por el Director de Parque Vehicular, dirigido al Presidente Municipal, por el cual solicita el servicio de calibración, escaneo y cambios de crucetas de la maquinaria; autorización de fecha 3 de julio de 2023, suscrito por el Presidente Municipal, dirigido a la Tesorería Municipal, por medio del cual se autoriza el servicio solicitado; orden de compra de fecha 4 de julio de 2023, acuse de recibo de fecha 6 de julio de 2023, debidamente firmado por el Tesorero Municipal y Director del parque vehicular; bitácora de mantenimiento; y comprobantes fiscales digitales por internet; con los cuales justificó 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-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 las sub-subcuentas 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, 51361-3611 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES. y 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL, se constató que la Entidad Fiscalizable afectó el Presupuesto de Egresos en cantidad de \$219,302.64 (Doscientos diecinueve mil trescientos dos pesos 64/100 M.N.), \$2,458,043.96 (Dos millones cuatrocientos cincuenta y ocho mil cuarenta y tres pesos 96/100 M.N.) y \$927,865.61 (Novecientos veintisiete mil ochocientos sesenta y cinco pesos 61/100 M.N.), respectivamente, haciendo un importe total de \$3,805,212.21 (Tres millones seiscientos cinco mil doscientos doce pesos 21/100 M.N.); observándose la cantidad de \$450,317.24 (Cuatrocientos cincuenta mil trescientos diecisiete pesos 24/100 M.N.), debido a que los registros contables y presupuestarios no se encuentran respaldados con la documentación justificativa del gasto como es la solicitud que especifique la necesidad de la contratación del servicio y de las adquisiciones, la autorización correspondiente, la constancia de recepción y la evidencia del uso y destino del recurso, como se detalla en el ANEXO DAM-FC-12.*

*Incumpliendo con lo establecido en los artículos 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y 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/126/2024-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 \$450,317.24 (Cuatrocientos cincuenta mil trescientos diecisiete pesos 24/100 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:

Presentó copias certificadas correspondientes a este resultado; acreditando todas las observaciones transcritas anteriormente, como se detalla en el **ANEXO DAM-FC-12-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-22**.

## DICTAMEN

Esta Auditoría Superior de Fiscalización del Estado de Oaxaca, determina que el Municipio de Santiago Juxtlahuaca, Distrito de Juxtlahuaca, 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-03 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.

**ATENTAMENTE**

**"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"**

**L.C.P. SARAHÍ NORIEGA RICÁRDEZ**

**TITULAR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA**

**SIN TEXTO**

**ANEXOS**



**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
MATERIAL PARA OFICINA																		
004788	03/08/2023	70,182.88	001577	03/08/2023	137,061.81	03/08/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	137,061.81	31/07/2023	780172B0-013D-444E-B136-BB5E42F7718D	UN LAPIZ Y ALGO MAS, S. A. DE C. V.	23,179.07	5.00 KIT TINTA EPSON SERIE L MG, 8.00 KIT TINTA EPSON SERIE L AM, 8.00 KIT TINTA EPSON SERIE L NGR, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A AM, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A VI	70,182.88	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL ENCARGADO DE ÁREA DE CONTABILIDAD DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL DE OFICINA, QUE SE REQUIERE PARA REALIZAR LAS DIFERENTES LABORES DEL TRABAJO.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 20 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA TÓNER Y KIT DE TINTAS.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR REGIDOR DE HACIENDA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL DE OFICINA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE CULTURA Y ESPECTÁCULOS DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA TÓNER Y KIT DE TINTAS.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZAN LA COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 20 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZAN LA ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS PARA IMPRESORA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE TÓNER Y TINTAS PARA IMPRESORAS.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 26 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL ENCARGADO DE ÁREA DE CONTABILIDAD.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 24 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA SECRETARÍA MUNICIPAL.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE JULIO DEL 2023 EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL REGIDOR DE HACIENDA.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE JULIO DEL 2023 EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA SECRETARÍA MUNICIPAL.</p>	137,061.81	0.00	
		5,415.00							31/07/2023	AAC62E38-472B-4831-9D69-590D231ED004	UN LAPIZ Y ALGO MAS, S. A. DE C. V.	27,666.00	6.00 KIT TINTA EPSON SERIE L VI, 8.00 KIT TINTA EPSON SERIE L AM, 5.00 KIT TINTA EPSON SERIE L NGR, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A MG, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A NG	5,415.00				
		53,121.93							31/07/2023	9DA28220-7B44-4295-B291-74999A04694D	UN LAPIZ Y ALGO MAS, S. A. DE C. V.	29,650.00	2.00 PAQUETE PROTECTORES DE HOJA TC C/100, 3.00 PAQUETE PROTECTORES DE HOJAS TO C/500, 7.00 PAQUETE HOJAS DE COLOR TC C/ 500, 5.00 CAJA C/P CAJEL OPAUNA G M2	53,121.93				
		8,342.00							31/07/2023	51B69A6A-0DC0-401F-9BE5-AC7BF134766F	UN LAPIZ Y ALGO MAS, S. A. DE C. V.	27,550.00	5.00 KIT TINTA EPSON SERIE L MG, 6.00 KIT TINTA EPSON SERIE L AM, 8.00 KIT TINTA EPSON SERIE L NGR, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A AM, 2.00 PIEZA TONER CARTUCHO HP C-285A VI	8,342.00				



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

**ANEXO DAM-FC-01-801-01**  
**RESULTADO: AF-05**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO	
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO						
																*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 24 DE JULIO DE 2023. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 21 DE JULIO DE 2023. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 26 DE JULIO DE 2023. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 26 DE JULIO DE 2023. *COMPROBANTES FICHALES DIGITALES POR INTERNET.			
SUBTOTAL		\$137,061.81			\$137,061.81			\$137,061.81				\$108,045.07			\$137,061.81		\$137,061.81	\$0.00	
<b>MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCION</b>																			
000623	10/02/2023	73,022.00	000205	10/02/2023	131,678.64	10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314	131,678.64	09/02/2023	89D97F13-5C2E-4FAA-8DED-20034038C2A8	BOOKY PAPELERIA Y CONSUMIBLES, SA DE CV	14,326.00	6 PIEZAS KIT TINTA IL EPSON SER L MG AM-VI; 1 PIEZA KIT TINTA IL EPSON SER L NG		73,022.00	<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*REQUISICIÓN DE MATERIAL ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS</p> <p>*CONSTANCIA DE RECEPCIÓN</p> <p>*EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO</p>	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL ENCARGADO DE ÁREA DE SECRETARÍA MUNICIPAL DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL EN EL CUAL SOLICITAN TINTAS PARA IMPRESORAS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE TINTA. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL ENTREGA EL MATERIAL AL PRESIDENTE MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	73,022.00	0.00
									09/02/2023	A162FF86-AAEB-48E8-BF3D-62BFDD1643D3	BOOKY PAPELERIA Y CONSUMIBLES, SA DE CV	14,500.00	4 PIEZAS TONER CARTUCHO HP C285A MG; SERVICIO DE COPIADO 1000 HJS			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 31 DE ENERO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE MERCADOS DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA TÓNER Y SERVICIO DE COPIADO *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE TÓNER Y SERVICIO DE COPIADO. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL ENTREGA EL MATERIAL MERCADOS. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.			



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

**ANEXO DAM-FC-01-801-01**  
**RESULTADO: AF-05**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 5121-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 5121-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 5121-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
000623	10/02/2023		000205	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314		09/02/2023	F600BA72-25D6-4B00-9A39-FC9492061631	BOOKY PAPELERIA Y CONSUMIBLES, SA DE CV	14,732.00	4 PIEZAS TONER CARTUCHO HP C285A NG; SERVICIO DE COPIADO 1000HJS		<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*REQUISICIÓN DE MATERIAL PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS</p> <p>*CONSTANCIA DE RECEPCIÓN ENTREGA EL MATERIAL AL ENCARGADO DE ÁREA DE CONTABILIDAD.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET..</p>			
									09/02/2023	0118CBA7-B576-4FC9-9311-71D5E13A4E22	BOOKY PAPELERIA Y CONSUMIBLES, SA DE CV	14,732.00	4 PIEZAS TONER CARTUCHO HP C285A AM; SERVICIO DE COPIADO 1000HJS					SECRETARIA MUNICIPAL DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA TÓNER Y SERVICIO DE COPIADO.
									09/02/2023	48311366-B33D-4B1D-8D1C-087BF5FD6302	BOOKY PAPELERIA Y CONSUMIBLES, SA DE CV	14,732.00	4 PIEZAS TONER CARTUCHO HP C285A V; SERVICIO DE COPIADO 1000 HJS					*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 4 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE TÓNER Y EL SERVICIO DE COPIADO.
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$73,022.00</b>			<b>\$131,678.64</b>			<b>\$131,678.64</b>				<b>\$73,022.00</b>				<b>\$73,022.00</b>		<b>\$0.00</b>



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

**ANEXO DAM-FC-01-801-01**  
**RESULTADO: AF-05**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
MATERIAL, ARTICULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE																		
003524	03/06/2023	177,733.81	001154	03/06/2023	177,733.81	05/06/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA:0012718 00016516934	177,733.81	02/06/2023	61242872-C4D7-49E2-904E-DC61A10994F7	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,634.52	100 PIEZAS ESPUMA DESINFECTANTE 400 ML SILICONA A; 52 PIEZAS ESPUMA DESINFECTANTE 400 ML SILICONA B; 23 PIEZAS KIT ANTIBACTERIAL MULT PUNTO AROMA.			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS (ESPUMA DESINFECTANTE Y KIT ANTIBACTERIAL). *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									02/06/2023	17777A20-BAEF-4D77-AFFF-32672CFAE5B5	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,852.37	49 PIEZAS GUANTE CARNAZA DOB REF.; 49 PIEZAS GUANTE CARNAZA C/TELA.	177,733.81	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *REQUISICIÓN DE MATERIAL. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA GUATES CARNAZA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023, EN CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS L AL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	177,733.81	0.00
									02/06/2023	9F2D0297-4075-4908-9A34-30DD04AAC328	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,404.84	41 PIEZAS GUANTE OPERADOR PIEL RES.; 20 KIT KIT LIMPIEZA REYNERA DULCE HOGAR			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA GUANTES OPERADOR Y KIT DE LIMPIEZA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SOLICITA AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS MATERIALES AL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



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

**ANEXO DAM-FC-01-801-01**  
**RESULTADO: AF-05**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA																ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA		
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
003524	03/06/2023		001154	03/06/2023		05/06/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA:0012718 00016516934		02/06/2023	4D78F7CB-1546-4078-9128-F8670C23D320	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,621.76	6 PIEZAS GUANTE LATEX MED C/48; 7 PIEZAS GUANTE LATEX GRD C/48; 6 PIEZAS GUANTE LATEX CH C/48.	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *REQUISICIÓN DE MATERIAL. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA GUANTES LÁTEX, CHICOS, MEDIANOS Y GRANDES.			
									02/06/2023	847346DB-53FC-4C50-878D-D5956F67C6DC	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,280.72	15 PIEZAS COMBO PLASTICO + TRAPEADOR; 10 PIEZAS ESCOBA ABANICO PERICO C/12; 8 PIEZAS ESCOBA BASICA REYNERA C/24 PZ.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA COMBO PLÁSTICO, ESCOBA ABANICO Y ESCOBA BÁSICA.			
									02/06/2023	8FA64319-1638-4956-8BF9-6534ED01FE59	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,939.60	8 PIEZAS JERGA ALGODÓN 1MT C/50; 15 PIEZAS PASTILLA CLORO C/4; 12 PIEZAS CLORO CONCENTRADO HP100 IL.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS MATERIALES.			

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

**INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA**

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA							
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO				
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO									
005967	12/09/2023	131,895.25	001894	12/09/2023	131,895.25	13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA:0012718 0001651693	131,895.25	11/09/2023	CAAEC110-40A6-4C98-8919-E4565543DC48	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,634.52	100 PIEZASESPUMA DESINFECTANTE 400 ML. SILICONA A; 52 PIEZAS ESPUMA DESINFECTANTE 400 ML SILICONA B.; 23 KIT KIT ANTIBACTERIAL MULT PUNTO AROMA.	131,895.25	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A: *REQUISICIÓN DE MATERIAL. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR EL JEFE DE ÁREA DE PROTECCIÓN CIVIL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA ESPUMA DESINFECTANTE Y KIT ANTIBACTERIAL.	*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE SEPTIEMBRE DE 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL JEFE DE ÁREA DE PROTECCIÓN CIVIL.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	131,895.25	0.00
									11/09/2023	770AAF4F-7A2C-4C47-9F7F-4B65744F93A0	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	22,750.85	12 PIEZAS JERGA ALGODÓN 1MT.; 25 PIEZAS PASTILLA CLORO C/4; 37 PIEZAS CLORO CONCENTRADO HP100 IL; 49 PIEZAS GUANTE CARNAZA TRABAJO HOMBRE.			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE SAPAJUX, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA JERGAS, PASTILLAS DE CLORO, CLORO Y GUANTES CARNAZA.	*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 5 DE SEPTIEMBRE DE 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 07 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA DIRECTORA DE SAPAJUX.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									11/09/2023	B8AA0A6E-FEB-435C-A188-30E62E539152	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	29,404.84	20 KIT LIMPIEZA REYNERA DULCE HOGAR.; 41 PIEZAS GUANTE OPERADOR PIEL RES.			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 05 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA KIT6 LIMPIEZA Y GUANTES OPERADOR.	*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 05 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DEL MATERIAL.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DE 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 08 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUBCUENTA:** 51211 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2111 MATERIAL PARA OFICINA

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2121 MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51211-2161 MATERIAL, ARTÍCULOS Y ENSERES PARA EL ASEO, LIMPIEZA E HIGIENE

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO			COMPROBANTE					IMPORTE OBSERVADO	OBSERVACIONES	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA	SOVENTADO	NO SOVENTADO
NÚMERO	FECHA	IMPORTE	NÚMERO	FECHA	IMPORTE	FECHA	INSTITUCIÓN BANCARIA Y NÚM. DE CUENTA	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE	CONCEPTO					
005967	12/09/2023		001894	12/09/2023		13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA:0012718 0001651693		11/09/2023	E58778DF-1B15-4A84-845F-1A687B085597	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	26,775.12	8 PAQUETES ESCOBA BASICA REYNERA C/24 PZ; 15 PAQUETES COMBO PLASTICO + TRAPEADOR; 6 PIEZAS ESCOBA ABANICO PERICO C/12.		<b>NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> *REQUISICIÓN DE MATERIAL. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA DEL DESTINO DEL RECURSO	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA ESCOBA BÁSICA, ESCOBA ABANICO Y COMBO DE PLÁSTICO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIALES. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 5 DE SEPTIEMBRE DE 2023. CONSTANCIA DE RECEPCIÓN: *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 07 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA DIRECTORA DE DIF MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									11/09/2023	C2742B65-BA1C-418B-9486-DFCA68286ECO	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	23,329.92	12 PAQUETES JERGA ALGODÓN 1MT C/12; 60 PIEZAS PASTILLA CLORO C/4; 40 PIEZAS CLORO CONCENTRADO HP100 IL; 8 PIEZAS ESCOBA ABANICO PERICO C/12.			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 06 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA JERGA DE ALGODÓN, PASTILLAS CLORO, CLORO Y ESCOBA ABANICO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 06 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL. *ORDEN DE COMPRA E FECHA 7 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 09 DE SEPTIEMBRE DE 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL ALA DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>SUBTOTAL</b>		\$309,629.06			\$309,629.06			\$309,629.06				\$309,629.06		\$309,629.06		\$309,629.06	\$0.00	
<b>TOTAL</b>		\$519,712.87			\$578,369.51			\$578,369.51				\$490,696.13		\$519,712.87		\$519,712.87	\$0.00	

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

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ  
AUDITOR

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

C. JOSÉ MIGUEL MARQUEZ 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: AJ-06**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
  
**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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									
000483	06/02/2023	69,660.00	000158	06/02/2023	69,660.00	06/02/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463	69,660.00	07/02/2023	598185A4-D9IC-D445-8114-E16BE6F45CE4	ABAJUX S.A. DE C.V.	8,004.00	10 PQT HIG.PREMIER MEGA ROLL 12/400 HD, 6 CJ ITALPASTA SPAGUETTI 20/200G, 10 CJ NUTRILECHE 12/1L, 12 PQ HARINA MASECA 10/1 KG	69,660.00	<p><b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN.</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN.</p> <p>*CONSTANCIA DE RECEPCIÓN.</p> <p>*EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</p>	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, PARA REALIZAR LAS DIFERENTES LABORES DE TRABAJO DEL ÁREA DE COMEDOR COMUNITARIO DEL AYUNTAMIENTO.	*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE FEBRERO DE 2024	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, EN CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	69,660.00	0.00
						07/02/2023			07/02/2023	31B3F53D-D11F-49F7-B5EB-D515B1FD9D48	ABAJUX S.A. DE C.V.	13,576.00	5 CJ ACEITE 1-2-3 12/1L, 6 PZ AZUCAR ZULKA 10/1 KG, 6 PQT ARROZ ITALRIZO 10/1 KG, 6 PQT FRIJOL NEGRO NOR-VER 10/900G, 5 CJ ATUN EL DORADO ACEITE 24/120 GR, 7 CJ GALLETA SURTIDO RICO 12/436G, 3 PZ SAL LA FINA 18/1KG			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 02 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, PARA REALIZAR LAS DIFERENTES LABORES DE TRABAJO DEL ÁREA DE COMEDOR COMUNITARIO DEL AYUNTAMIENTO.	*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 02 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 3 DE FEBRERO DE 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS A LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



**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: AJ-06**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
  
**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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					
000483	06/02/2023		000158	06/02/2023	69,660.00	06/02/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463		07/02/2023	D57287D1-CBA3-46EC-8BD8-AB4FCA6CB1E4	ABAJUX S.A. DE C.V.	11,775.00	50 PQT AGUA 12/600 ML, 10 PQ COCA COLA LATA 12/335 ML, 20 PQ REFRESCO PEÑAFIEL 12/600ML, 15 CH JUGO JUMEX LATA 24/335 ML		I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE EDUCACIÓN, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, PARA LLEVAR A CABO LA PRESENTACIÓN DE LOS ALUMNOS EN DIFERENTES ÁREAS RECREATIVAS, EVENTO PROGRAMADO EN LE ESC. TEC. NO. 22. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE MARZO DEL 2023, EN EL CUAL HACE ENTREGA EN TESORERO MUNICIPAL LOS PRODUCTOS AL PARA LA ENTREGA DE LOS PRODUCTOS AL DIRECTOR DE EDUCACIÓN.		
									07/02/2023	CC2CD7B1-4841-486C-8EA4-938027D5468F	ABAJUX S.A. DE C.V.	11,500.00	60 PQT AGUA 12/600 ML, 25 PQ COCA COLA LATA 12/335 ML, 20 PQ REFRESCO PEÑAFIEL 12/600ML					



**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: AJ-06**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
  
**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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					
000483	06/02/2023		000158	06/02/2023	69,660.00	06/02/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463		08/02/2023	3DFD2B68-DF6F-4BFB-BF86-517EFC358224	ABAJUX S.A. DE C.V.	14,508.00	2 CJ HUEVO C/12 CASILLEROS, 5 CJ ACEITE 1-2-3 12/1L, 6 PZ AZUCAR ZULKA 10/1 KG, 6 PQT ARROZ ITALRIZO 10/1 KG, 6 PQT FRUJOL NEGRO NOR-VER 10/900G, 5 CJ ATUN EL DORADO AGUA 24/130G, 5 CJ GALLETA SURTIDO RICO 12/436G, 3 OPZ SAL LA FINA 18/1KG	I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS DE LA CANASTA BÁSICA PARA REALIZAR LAS DIFERENTES LABORES DE TRABAJO DEL ÁREA DE COMEDOR COMUNITARIO DEL AYUNTAMIENTO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 07 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS A LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.			
									09/02/2023	179ce492-208b-449d-8e08-00c52c7a810d	ABAJUX S.A. DE C.V.	10,297.00	6 PZ AZUCAR PIONERA 1 KG, 4 PZ TE DE MANZANILLA MC, 0.5 CJ CONVERMEX VASO #110 40/25 PZ, 2 CJ MARIAS GAMESA 20/170 G, 4 PZ NESCAFE SOLUBLE 350 GR, 5 PZ COFFE MATE 640 GR, 3 PZ SERVILLETA MAXIMA 500 PZ, 3 PQT HIG PETALO ULTRA RESIST 10/300HJS, 8 PQT HIG-PREMIER MEGA ROLL 12/400 HD, 2 PZ DETERGENTE ROMA 10 KG, 1 PQ LIMPIADOR PINOL AROMAS 12/828 ML, 7 PZ GEL ANTIBACTERIAL, 5 PZ SULTAN ACIDO MURIATICO 900ML, 3 PZ JABON LIQ.BLUMEN, 2 PZ CLOROX MAX PUREZA 3.75 LT					*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, PARA REALIZAS LAS DIFERENTES LABORES DE TRABAJO DEL ÁREA DE COMEDOR COMUNITARIO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 03 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS A LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS

**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS

**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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					
004328	07/07/2023	84,979.50	001396	07/07/2023	84,979.50	07/07/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463	84,979.50	10/07/2023	3938EBBB-5104-4A8F-A003-C4C76F43ACCD	ABAJUX S.A. DE C.V.	3,992.50	12 PZ JABON P/MANOS ROSA VENUS 500ML, 4 PZ CLOROX ORIGINAL 5.8 LT, 3 PZ DET.FOCA 5 KG, 3 PZ GEL ANTIBACTERIAL BLUMEN 4 LT, 5 PQT HIGIENICO PETALO 10/4 R 400 HJS	84,979.50	I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA JABÓN, CLOROX, DETERGENTE, GEL ANTIBACTERIAL Y PAPEL HIGIÉNICO QUE SE REQUIEREN PARA REALIZAR LAS LABORES DE LIMPIEZA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 03 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE JULIO DE 2024. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA AL PARA LA ENTREGA DE LOS PRODUCTOS AL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	84,979.50	0.00
									10/07/2023	4D477842-463D-4741-B7F2-F819C1FC96F	ABAJUX S.A. DE C.V.	28,370.00	200 PQT AGUA 12/600 ML, 40 PQ COCA COLA LATA 12/335 ML, 30 PQ REFRESCO PEÑAFIEL 12/600ML, 5 CH JUGO JUMEX LATA 24/335 ML					*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR EL ENCARGADO DE ÁREA DE SECRETARÍA MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, QUE SE REQUIEREN PARA LAS DELEGACIONES QUE PARTICIPARÁN EN LA SEMANA CULTURAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS AL ENCARGADO DE ÁREA DE SECRETARÍA MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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									
004328	07/07/2023		001396	07/07/2023		07/07/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463		10/07/2023	CB688FC5-70BB-1141-88A7-15FBAA7DB9A4	ABAJUX S.A. DE C.V.	28,860.00	3 CJ HUEVO C/12 CASILLEROS, 11 CJ ACEITE 1-2-3 12/1L, 11 PQ AZUCAR PIONERA 10/KG, 11 PQT ARROZ ITALRIZO 10/1 KG, 11 PQT FRIJOL NEGRO NOR-VER 10/900G, 5 CJ ATUN EL DORADO ACEITE 24/120 GR, 6 CJ GALLETA SURTIDO RICO 12/436G, 7 pz SAL LA FINA 18/KG, 7 CJ ITALPASTA SURTIDA 20/200GR, 3 CJ CHILES JALAPEÑOS LA MORENA 48/210 GR, 2 CJ GELATINA D'GARI SURTIDA 50/120 GR AGUA		I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.							*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 05 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS DE LA CANASTA BÁSICA, PARA REALIZAR LA COMIDA PARA LAS DELEGACIONES QUE PARTICIPAN EN LA SEMANA CULTURAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 05 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 6 DE JULIO DE 2024. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 08 DE JULIO DEL 2023, EN CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS A LA DIRECTORA DEL DIF MUNICIPAL. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.
									10/07/2023	1BCE46F1-4E1A-47A7-9696-97FED8FD1533	ABAJUX S.A. DE C.V.	13,157.00	5 CJ ACEITE 1-2-3 12/1L, 5 PQ AZUCAR PIONERA 10/KG, 5 PQT ARROZ ITALRIZO 10/1 KG, 5 PQT FRIJOL NEGRO NOR-VER 10/900G, 5 CJ ATUN EL DORADO AGUA 24/130G, 5 CJ GALLETA SURTIDO RICO 12/436G, 3 PZ SAL LA FINA 18/KG, 7 CJ ITALPASTA SURTIDA 20/200GR									

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUBCUENTA:** 51221 ALIMENTOS Y UTENSILIOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51221-2211 PRODUCTOS ALIMENTICIOS, SERVICIO DE COMEDOR Y VÍVERES

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						
004328	07/07/2023		001396	07/07/2023		07/07/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA 4982463		10/07/2023	2BAF58CA-3749-4A63-85E0-A46CB0DA215C	ABAJUX S.A. DE C.V.	10,600.00	35 PQT AGUA 12/600 ML, 5 KGM AZUCAR PIONERA 1 KG, 25 PQ REFRESCO PEÑAFIEL 12/600ML, 5 CH JUGO JUMEX LATA 24/335 ML, 5 CJ GALLETA SURTIDO RICO 12/436G		I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE FEBRERO DE 2023 SUSCRITO POR EL ENCARGADO DE ÁREA DE SECRETARÍA MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, SOLICITA PRODUCTOS, QUE SE REQUIEREN PARA EL PERSONAL DEL AYUNTAMIENTO, ASÍ COMO PARA EL PÚBLICO QUE ASISTE A LOS EVENTOS CULTURALES LOS DÍAS 26, 27 Y 28 DE JULIO DEL 2023. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. * ORDEN DE COMPRA DE FECHA 5 DE JULIO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 07 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS PRODUCTOS AL ENCARGADO DE ÁREA DE SECRETARÍA MUNICIPAL *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.			
<b>TOTAL</b>		<b>\$154,639.50</b>			<b>\$293,959.50</b>			<b>\$154,639.50</b>				<b>\$154,639.50</b>					<b>\$154,639.50</b>	<b>\$0.00</b>	

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

ELABORÓ

C. OUVIA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
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 MARQUEZ SÁNCHEZ  
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**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/126/2024

**CUENTA:** 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN

**SUBCUENTA:** 5124I MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION

**SUB-SUBCUENTA:** 5124I-246I MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS

**SUB-SUBCUENTA:** 5124I-247I MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA: 4982463			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					
<b>MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS</b>																		
003116	23/05/2023	41,180.00	001027	23/05/2023	41,180.00	23/05/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA: 4982463	41,180.00	18/05/2023	3AD8208E-A634 4C9B-8FBC- A6376EB31D45	ROCA INGENIERÍA CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO ELÉCTRICO ESPECIALIZADO, SA DE CV	24,360.00	200 KGM CABLE ACSR 3/0	41,180.00	<b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 15 DE MAYO DE 2023 SUSCRITO POR LA REGIDORA DE ALUMBRADO PÚBLICO, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL PARA LA REHABILITACIÓN DEL CABLEADO DEL ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS CALLES BENITO JUÁREZ OTE Y LIBERTAD OTE. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 15 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 16 DE MAYO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 18 DE MAYO DE 2023, EN EL CUAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA REGIDORA DE ALUMBRADO PÚBLICO. *DOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET.	82,957.40	0.00
								18/05/2023	FA0CC236-4DBD-40C7-935D-5CF06B0FE571	ROCA INGENIERÍA CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO ELÉCTRICO ESPECIALIZADO, SA DE CV	16,820.00	500 MTR CABLE AG 5/1						
003262	30/05/2023	41,777.40	001073	30/05/2023	41,777.40	30/05/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA: 4982463	41,777.40	18/05/2023	ED326B4A-5277-46B7-9D41-3CAE115C6D69	ROCA INGENIERÍA CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO ELÉCTRICO ESPECIALIZADO, SA DE CV	24,360.00	200 KGM CABLE ACSR 3/0	41,777.40	<b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> *REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 13 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE PROYECTOS PRODUCTIVOS DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL PARA CONTINUAR CON LOS PROYECTOS DE ALUMBRADO PÚBLICO, YA QUE EXISTE UN DETERIORO DE CABLES. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 13 DE MAYO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 14 DE MAYO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 16 DE MAYO DEL 2023, EN EL CUAL EN TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL DIRECTOR DE PROYECTOS PRODUCTIVOS. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	82,957.40	0.00
								18/05/2023	84AD2E39-77A5-4419-B03C-09FA021A5B6A	ROCA INGENIERÍA CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO ELÉCTRICO ESPECIALIZADO, SA DE CV	17,417.40	143 KGM CABLE ACSR 3/0						
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$82,957.40</b>			<b>\$82,957.40</b>			<b>\$82,957.40</b>				<b>\$82,957.40</b>		<b>\$82,957.40</b>		<b>\$82,957.40</b>	<b>\$0.00</b>	



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

**ANEXO DAM-FC-03-901-03.**  
**RESULTADO: AF-07**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**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/126/2024

**CUENTA:** 5124 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN  
**SUBCUENTA:** 5124I MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION  
**SUB-SUBCUENTA:** 5124I-246I MATERIAL PARA INSTALACIONES ELÉCTRICAS  
**SUB-SUBCUENTA:** 5124I-247I MATERIALES METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA				
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A., NÚMERO DE CUENTA: 4982463			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						
<b>MATERIALES METALICOS PARA LA CONSTRUCCION</b>																			
004905	08/08/2023	23,020.00	001615	08/08/2023	23,020.00	08/08/2023	BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 7017/4982463	23,020.00	12/08/2023	D12IF60A-DE97-F447-AEFA-4E0E9FC576F4	CEMENTOS ACEROS Y ACABADOS XOCHITL SA DE CV	23,020.00	10 PIEZAS DE MALLA CICLÓN 11X1.75 MTR AB 69*69	23,020.00	I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: -REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. -AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. -CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. -EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 08 DE AGOSTO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE LA ESCUELA SECUNDARIA TÉCNICA NÚM. 22 DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL, PARA GARANTIZAR QUE LA ESCUELA SEA DELIMITADA, SEGMENTADA, DIVIDIDA Y A LA VEZ PROTEGIDA. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 08 DE AGOSTO DE 2023 SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE LA ESCUELA PRIMARIA CAYETANO ESTEVA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MALLA CICLÓN PARA REHABILITAR LA CERCA DE LA ESCUELA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 08 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 08 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SEAN SUMINISTRADOS Y LIQUIDADOS LOS BIENES Y SERVICIOS SOLICITADOS. *DOS ÓRDENES DE COMPRA DE FECHA 9 DE AGOSTO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 11 DE AGOSTO DEL 2023, EN CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL DIRECTOR DE LA ESCUELA SECUNDARIA TÉCNICA NÚM. 22. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 11 DE AGOSTO DEL 2023, EN CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL AL DIRECTOR DE LA ESCUELA PRIMARIA CAYETANO ESTEVA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	23,020.00		
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$23,020.00</b>			<b>\$23,020.00</b>			<b>\$23,020.00</b>					<b>\$23,020.00</b>	<b>\$23,020.00</b>		<b>\$23,020.00</b>	<b>\$0.00</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>\$105,977.40</b>			<b>\$105,977.40</b>			<b>\$105,977.40</b>					<b>\$105,977.40</b>	<b>\$105,977.40</b>		<b>\$105,977.40</b>	<b>\$0.00</b>		

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
 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 MARQUEZ 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-04-01-04.**  
**RESULTADO: AF-08**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
**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 RECURRIMIENTOS

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
006242	27/09/2023	74,415.77	001992	27/09/2023	85,161.40	27/09/2023	TRANSFERENCIA BANCARIA CLAVE DE RASTREO: 2309270108299076801	85,161.40	27/09/2023	10B1C3BA-08C2-4348-8CAB-5A55FA45FF22	PROVEEDORA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCIÓN ACCIONA SA DE CV	29,162.40	70 PIEZA GUANTE CARNAZA REF. 30 PIEZA GAFAS PROTECTORAS, 20 PIEZA PINTURA PLATEADO 1 L COMEX Y 20 PIEZA FOCO LED TIPO T COMERCIAL ELECTRIC 60 W.	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO <b>RELATIVA A:</b> -REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. -AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. -CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. -EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR LA REGIDORA DE ALUMBRADO PÚBLICO, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PRODUCTOS, PARA EL MANTENIMIENTO DEL ALUMBRADO PÚBLICO EN LA CABECERA MUNICIPAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA REGIDORA DE ALUMBRADO PÚBLICO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	74,415.77	0.00	
													27/09/2023		77D23C85-B21B-4230-A0A2-104E90FDCCFB			29,179.80



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

**ANEXO DAM-FC-04-SOL-04.**  
**RESULTADO: AF-08**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
**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 AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
									27/09/2023	E8E11CFE-1820-4CBE-805E-3C7FAA79D61D		26,819.20	4 PIEZA MEMBRANA 10MTS, 7 PIEZA SELLADOR 10A PLASTICO 20L Y 4 PIEZA CEPILLO P/BT MED.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL COBAO PLANTEL 26, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MEMBRANA, SELLADOR Y CEPILLO, PARA REALIZAR IMPERMEABILIZACIÓN DE LAS LOSAS DE LAS AULAS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS PRODUCTOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL A LA DIRECTORA DEL COBAO PLANTEL 26. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>TOTAL</b>		<b>\$74,415.77</b>			<b>\$85,161.40</b>			<b>\$85,161.40</b>				<b>\$85,161.40</b>				<b>\$74,415.77</b>	<b>\$0.00</b>

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
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 MARQUEZ 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-06-901-06.  
**RESULTADO: AF-06**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
**CUENTA:** 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO  
**SUBCUENTA:** 51251 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO  
**SUB-SUBCUENTA:** 51251-2541 MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS DE USO HUMANO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA															ATENCIÓN AL INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA			
PÓLIZA DE DIARIO			PÓLIZA DE EGRESO			BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
001422	16/03/2023	50,000.00	000463	16/03/2023	58,994.12	16/03/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	58,994.12	07/03/2023	D52C7E0E-3AAD-46ED-B623-7332B7A0FD56	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	29,546.36	12 SERVICIO DE RECARGA EXTINTOR POLVO, 12 PIEZA DE MITO EXTINTOR, 8 PIEZA DE EXTINTOR DESECHABLE GAS, 8 PIEZA DE BOTA INDUSTRIAL 27.5 VAN VIEN Y 3 PIEZA DE GUANTE CARNAZA LARGO	50,000.00	<b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> -REQUISICIÓN QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN. -CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. -EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 03 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR EL JEFE DE ÁREA DE PROTECCIÓN CIVIL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE DEL CUAL SOLICITA SERVICIOS, PARA ASISTIR EN LOS ACCIDENTES, RESCATES E INCENDIOS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 03 DE MARZO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS. Y LA COMPRA DE MATERIALES *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE MARZO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 06 DE MARZO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO Y DEL MATERIAL AL JEFE DE ÁREA DE PROTECCIÓN CIVIL. *DOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET.	50,000.00	-
		8,994.12							07/03/2023	AB7DF337-C167-4166-8508-5253AF437933	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	29,447.76	14 PIEZA DE AGUA OXIGENADA IL C/12, 16 PIEZA DE VENDAS 2 C/10, 16 PIEZA DE VENDAS 4 C/10, 16 PIEZA DE VENDAS 3 C/10 Y 10 PIEZA DE MICROPORE PIEL 5CM 3M C/6	8,994.12			8,994.12	-
<b>TOTAL</b>		<b>\$58,994.12</b>			<b>\$58,994.12</b>			<b>\$58,994.12</b>					<b>\$58,994.12</b>			<b>\$58,994.12</b>	<b>\$0.00</b>	

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
**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 MARQUEZ 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-08-SOL-06.  
**RESULTADO: AF-12**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS  
**SUBCUENTA:** 51271 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS  
**SUB-SUBCUENTA:** 51271-2711 VESTUARIO Y PRENDAS DE TRABAJO

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					
001622	24/03/2023	117,566.00	000527	24/03/2023	117,566.00	24/03/2023	BANCO AZTECA, S.A. NUMERO DE CUENTA: 0012718000165169314	117,566.00	07/03/2023	DECEE82D-F21B-4487-B691-529A9DD347A1	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	28,582.40	28 PIEZAS PANTALON TACTICO POLICIA; 28 PIEZAS GORRA AZUL ECO; 28 PIEZAS PLAYERA BORDADA PÓLICIA	117,566.00	<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*SOLICITUD DE ARTÍCULOS</li> <li>*AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN.</li> <li>*CONSTANCIA DE RECEPCIÓN.</li> <li>*EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</li> </ul>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 15 DE FEBRERO DE 2023 DEL SUSCRITO POR EL SINDICO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL MEDIANTE EL CUAL SOLICITA UNIFORMES PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO E IDENTIFICACIÓN DE LOS ELEMENTOS.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 15 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS UNIFORMES.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 16 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSES DE RECIBO DE FECHA 18 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS UNIFORMES AL SINDICO MUNICIPAL.</p> <p>*RELACIÓN DE LOS BENEFICIARIOS.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p>	117,566.00	0.00
									07/03/2023	75C06A66-9BB7-4BD9-A847-0B7B9327BC0E	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	29,522.00	5 PIEZAS PANTALON TACTICO POLICIA; 18 PIEZAS BOTA TACTICA POLICIA; 5 PIEZAS PLAYERA BORDADA PÓLICIA					
									07/03/2023	D1BC8A7C-1AAE-4F9A-AECO-48596DD0383F	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	29,649.60	18 PIEZAS BOTA TACTICA POLICIA; 18 PIEZAS PLAYERA BORDADA PÓLICIA					



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

**ANEXO DAM-FC-08-SOL-06.**  
**RESULTADO: AF-12**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

**SUBCUENTA:** 51271 VVESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS

**SUB-SUBCUENTA:** 51271-2711 VESTUARIO Y PRENDAS DE TRABAJO

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					
									07/03/2023	CC9A2BD9-BA92-4CBF-80AE-ESD41F111EF1	DISTRIBUIDORA SAGRARIO S.A DE C.V	29,812.00	15 PIEZAS BOTA TACTICA POLICIA; 10 PIEZAS PLAYERA BORDADA PÓLCIA; 10 PIEZAS PANTALON TACTICO POLICIA			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 20 DE FEBRERO DE 2023 DEL SUSCRITO POR EL SINDICO DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA UNIFORMES PARA POLICÍAS DE LA AGENCIA DE ZOCHIQUILAZALA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 20 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL POR MEDIO DEL CUAL SE SSE SAUTORIZA LA COMPRA DE UNIFORMES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>TOTAL</b>		<b>\$117,566.00</b>			<b>\$117,566.00</b>			<b>\$117,566.00</b>				<b>\$117,566.00</b>					<b>\$117,566.00</b>	<b>\$0.00</b>

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
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 MARQUEZ 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 SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**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/126/2024

**ANEXO DAM-FC-07-SOL-07.**  
**RESULTADO: AF-15**

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 5129I HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 5129I-296I 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	NÚM.	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
004454	14/07/2023	127,228.80	001436	14/07/2023	127,228.80	14/07/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 001271800016516931 47	127,228.80	14/07/2023	D7AE01C9-8715-436D-A753-745B402A2C17	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	10,208.00	6 PIEZAS SELLOS DE PRECAMARA; 2 PIEZAS BUJIAS PRECALENTADOR; 1 PIEZA CABLE DE BUJIA; 6 PIEZAS SELLOS DE INYECTOR; 6 PIEZAS SELLOS DE BOQUILLA	127,228.80	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA: *REQUISICIÓN DE REFACCIONES *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN DE LOS MISMOS. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN. *EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA REFACCIONES PARA LA MAQUINARIA RETROEXCAVADORA CATA/416D/. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL POR MEDIO DEL CUAL SE SAUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 7 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 09 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS REFACCIONES AL DIRECTOR DE MAQUINARIA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	127,228.80	0.00
									14/07/2023	D2206664-7B95-4752-92CD-DDBE68BD5EF4	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	25,851.76	6 PIEZAS BOQUILLA DE INYECTOR; 1 PIEZA FILTRO DE TRANSMISIÓN; 1 PIEZA SELLO DE TAPA; 12 PIEZAS BIRLOS; 12 PIEZAS ESPACIADOR					
									14/07/2023	CC3785CA-0DB9-4431-A5D2-9B32CA117701	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	13,984.96	12 PIEZAS TUERCAS; 1 PIEZA COLECTOR DE POLVO; 1 PIEZA KIT DE SELLOS ROPPER; 1 PIEZA FILTRO DE ACEITE					



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

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**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/126/2024

ANEXO DAM-FC-07-SOL-07.  
RESULTADO: AF-15

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 5129I HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 5129I-296I 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	NÚM.	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
									14/07/2023	B40E4F95-D6F3-4A91-B2B0-234E9FDEE0B2	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	19,082.00	1 PIEZA BOMBA DE TRANSFERENCIA; 1 PAGO SERVICIO CAMBIO DE SELLOS RIPPER; 1 PIEZA MOFLE; 1 PIEZA ASIENTO			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 05 DE FEBRERO DE 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA REFACCIONES PARA EL VOLTEO KODIAX/SP/2009. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 05 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE REFACCIONES. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 6 DE FEBRERO DE 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 8 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS REFACCIONES AL DIRECTOR DE MAQUINARIA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									14/07/2023	B2AD8354-6DC6-4B12-81E6-047C18A436F3	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	29,000.00	1 PAGO SERVICIO 'BOMBA DE INYECCION			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE FEBRERO DE 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE LA BOMBA DE INYECTORES DE LA MAQUINA ORUGA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL SERVICIO DE LA BOMBA. *ORDE DE COMPRA DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 09 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS REFACCIONES AL DIRECTOR DE MAQUINARIA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									14/07/2023	B8AA5B44-F929-4494-AFC7-006CD188C4DA	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	29,102.08	2 PIEZAS INYECTOR D6 PERK			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE FEBRERO DE 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL SOLICITA DOS INYECTORES, PARA EL CAMIÓN KODIAX/SP/2001. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 06 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE LOS INYECTORES. *ORDE DE COMPRA DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023. *ACUSES DE RECIBO DE FECHA 09 DE FEBRERO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS INYECTORES AL DIRECTOR DE MAQUINARIA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>TOTAL</b>		<b>\$127,228.80</b>			<b>\$127,228.80</b>							<b>\$127,228.80</b>				<b>\$127,228.80</b>	<b>\$0.00</b>	

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
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 MARQUEZ SÁNCHEZ  
DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCION																		
006314	30/09/2023	93,329.34	002014	30/09/2023	93,329.34	30/09/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 7017/4982471	93,329.34	27/10/2023	71D98081-9021-4193-9BD6-7643AC7CDAFF	CHRYSIAN GIOVANNY HERRERA SANCHEZ	4,193.02	1 PIEZA FILTRO P551424, 1 PIEZA ACEITE de TRANSMISION	93,329.34	I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: -SOLICITUD PARA EL SERVICIO. -AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN. -EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE OCTUBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL REGIDOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA FILTRO Y ACEITE DE TRANSMISIÓN, PARA REALIZAR MANTENIMIENTO Y SERVICIO A MAQUINARIA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE OCTUBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SEAN SUMINISTRADOS Y LIQUIDADOS LOS BIENES Y SERVICIOS SOLICITADOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 26 DE OCTUBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE OCTUBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS REFACCIONES AL REGIDOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	93,329.34	0.00
						25/09/2023			25/09/2023	0B3A54E6-194B-4411-98C9-46F2D14876AE	CHRYSIAN GIOVANNY HERRERA SANCHEZ	27,331.70	4 PIEZA SELLO 9U-88, 2 PIEZA SELLO 122-18, 2 PIEZA SELLO 122-67, 2 PIEZA SELLO 122-75, 12 PIEZA PLATO DE EMBRAGUE 122-81, 12 PIEZA DISCO DE FRICCION 122-80, 1 PIEZA TAZA 8T-15, 1 PIEZA BALERO 8T-81, 1 PIEZA TAZA 123-89, 1 PIEZA BALERO 123-90, 2 PIEZA RETEN 8T-91 Y 2 PIEZA SELLO 5P-66			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL REGIDOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITAN REFACCIONES, PARA MANTENIMIENTO Y SERVICIO A MAQUINARIA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 23 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SEAN SUMINISTRADOS Y LIQUIDADOS LOS BIENES Y SERVICIOS SOLICITADOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 24 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA LAS REFACCIONES AL REGIDOR DE SERVICIOS MUNICIPALES. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



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

ANEXO DAM-FC-00-SOL-08.  
 RESULTADO: AF-16

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
									25/09/2023	F0A628A1-0A3C-4061-96BE-9BAF44C4747C	CHRYSSTIAN GIOVANNY HERRERA SANCHEZ	29,523.29	1 PIEZA RING SEAL 122-78, 1 PIEZA SELLO 6V-51, 9 PIEZA PLATO DE EMBRAGUE 6T-91, 8 PIEZA DISCO DE FRICCION 6Y 79, 1 PIEZA BOMBA DE ACEITE DE TRANSMISION, 1 PIEZA SOLENOIDE, 1 PIEZA FILTRO DE TRANSMISION, 1 PIEZA PERNO, 1 PIEZA ACEITE TDTO 50 TRANSMISION		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA Y VEHÍCULOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA KIT DE INSTALACIÓN DE TRANSMISIÓN. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA Y VEHÍCULOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA VÁLVULA DE AVANCA, BUJES, JUNTA DE PUNTERÍAS, PARA EL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULO. *DOS DOCUMENTOS DENOMINADOS AUTORIZACIÓN AMBOS DE FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SEAN SUMINISTRADOS Y LIQUIDADOS LOS BIENES Y SERVICIOS SOLICITADOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 21 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *DOS ACUSES DE RECIBO DE FECHA 23 DE SEPTIEMBRE DE 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS REFACCIONES AL DIRECTOR DE MAQUINARIA Y VEHÍCULOS MUNICIPALES. *TRES COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET.		
									25/09/2023	7BFD4717-1800-4CA5-805B-79A6CFDD690A	CHRYSSTIAN GIOVANNY HERRERA SANCHEZ	8,571.42	1 PIEZA BATERIA DE 17 PLACAS LTH, 1 PIEZA BOMBA DE AGUA CASE, 2 PIEZA VALVULAS DE ENGRASE, Y 4 PIEZA TORNILLOS DE ZAPATA				
									25/09/2023	E0581D68-3314-4189-98B6-1301E8A25763	CHRYSSTIAN GIOVANNY HERRERA SANCHEZ	23,709.92	1 PIEZA VALVULA DE AVANCE, 2 PIEZA BUJES, 1 PIEZA JUNTA DE PUNTERIAS Y 1 PIEZA KIT DE INSTALACION DE TRANSMISION				
SUBTOTAL		\$93,329.34			\$93,329.34			\$93,329.34				\$93,329.35		\$93,329.34		\$93,329.34	\$0.00



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

**ANEXO DAM-FC-00-SOL-06.**  
**RESULTADO: AF-16**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE																		
006214	27/09/2023	116,536.00	001984	27/09/2023	116,536.00	27/09/2023	BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 001271800016516931 47	116,536.00	27/09/2023	B34FCAD9-D099-48BD-B107-E6D02B684IDE	FAST PAQUETERIA Y FLETES SA DE CV	28,420.00	2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS PUTLA.; 2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS HUAJUAPAN.	116,536.00	<p><b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-SOLICITUD PARA EL SERVICIO.</li> <li>-AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN.</li> <li>-EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</li> </ul>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA ROSA CAXTLAHUACA DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SOLICITAN SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LAS COMUNIDADES DE PUTLA VILLA DE GUERRERO.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA CATARINA NOLTEPEC DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SOLICITAN SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDADES DE HUAJUAPAN DE LEÓN.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA MARÍA YUCUNICOCO DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SOLICITAN SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDADES DE HUAJUAPAN DE LEÓN.</p> <p>*TRES DOCUMENTOS DENOMINADOS AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS DE TRASLADO A LAS COMUNIDADES DE PUTLA VILLA DE GUERRERO Y HUAJUAPAN DE LEÓN.</p> <p>*TRES ÓRDENES DE COMPRA DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA ROSA CAXTLAHUACA.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA CATARINA NOLTEPEC.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL SANTA MARÍA YUCUNICOCO.</p> <p>POR EL SERVICIO PRESTADO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p>	116,536.00	0.00



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

ANEXO DAM-FC-00-SOL-08.  
 RESULTADO: AF-16

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
										C3DFACE9-67BE-44C5-A5A5-CABDB404FC5B	FAST PAQUETERIA Y FLETES SA DE CV	29,116.00	2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS COICOYAN; 2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS HUAJUAPAN.			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SAN MIGUEL CUEVAS DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE HUAJUAPAN DE LEÓN. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA MARÍA ASUNCIÓN DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE HUAJUAPAN DE LEÓN. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SAN JUAN PIÑAS DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE COICOYAN. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTOS REYES ZOCHIQUILAZOLA DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE COICOYAN. *CUATRO DOCUMENTOS DENOMINADOS AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS DE TRASLADO A LAS COMUNIDADES DE HUAJUAPAN DE LEÓN Y COICOYAN. *CUATRO ÓRDENES DE COMPRA DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SAN MIGUEL CUEVAS. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SANTA MARÍA ASUNCIÓN. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SAN JUAN PIÑAS. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE SANTOS REYES ZOCHIQUILAZOLA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



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

**ANEXO DAM-FC-00-SOL-06.**  
**RESULTADO: AF-16**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-CUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
									27/09/2023	99EC6704-9E7D-4357-AD7D-6A3BEF4FEA4B	FAST PAQUETERIA Y FLETES SA DE CV	29,000.00	2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS CHALCATONGO.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE PASO DE ÁGUILA CÓPALA DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE CHALCATONGO. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE LA LUZ RAHELLE (LLANO NOPAL) DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE CHALCATONGO. *DOS DOCUMENTOS DENOMINADOS AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITOS POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SE AUTORIZA LOS SERVICIOS DE TRASLADO A LA COMUNIDAD DE CHALCATONGO. *ÓRDENES DE COMPRA DE FECHA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE PASO DE ÁGUILA CÓPALA. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO AL AGENTE MUNICIPAL DE LA LUZ RAHELLE (LLANO NOPAL). *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.			
									27/09/2023	C9A2EA9F-7E51-4185-8568-310B54247D08	FAST PAQUETERIA Y FLETES SA DE CV	30,000.00	2 SERVICIOS RENTA AUTOBUS OAXACA.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR LA DIRECTORA DE COBAO PLANTEL 26 SANTIAGO JUXTLAHUACA DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A OAXACA DE JUÁREZ. *DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUDES TODAS DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL AGENTE MUNICIPAL DE SANTIAGO NARANJAS DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE AUTOBÚS PARA TRASLADARSE A LA CIUDAD DE OAXACA DE JUÁREZ. *DOS DOCUMENTOS DENOMINADOS AUTORIZACIÓN DE FECHA 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2023 SUSCRITOS POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, MEDIANTE LOS CUALES SE AUTORIZAN LOS SERVICIOS DE TRASLADO A LA CIUDAD DE OAXACA DE JUÁREZ.			



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

**ANEXO DAM-FC-00-SOL-06.**  
**RESULTADO: AF-16**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE					
SUBTOTAL		\$116,536.00			\$116,536.00			\$0.00				\$116,536.00			\$116,536.00		\$0.00
ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCION																	
005220	21/08/2023	257,589.60	001716	21/08/2023	257,589.60	21/08/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720185169314	257,589.60							257,589.60		0.00
									21/08/2023	148D266A-3008-431A-84B6-437B44C9CC68		29,928.00	1 SERVICIO VIAJES DE AGUA CAP 10000 L Y 1 SERVICIO DE TRANSPORTE PARA TRASLADO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION.				
									21/08/2023	4478D5AC-3347-4CBF-8AB1-0D268D4921F9	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y CONSTRUCCIONES JUNSA S.A. DE C.V.	29,000.00	1 SERVICIO RENTA DE MOTONIVELADORA. Y 1 SERVICIO RENTA DE PERFORADORA.	I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *SOLICITUD PARA EL SERVICIO. *AUTORIZACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 18 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR LA REGIDORA DE OBRAS, DIRIGIDOS AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA RENTA DE MAQUINARIA Y SERVICIOS, PARA REALIZAR DISTINTOS TRABAJOS EN LAS AGENCIAS. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 18 DE AGOSTO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA RENTA DE MAQUINARIA Y SERVICIOS. *ÓRDENES DE COMPRA DE FECHA 19 DE AGOSTO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 21 DE AGOSTO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADOS. *NUEVE COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET.	257,589.60	0.00
									21/08/2023	2691355B-7C4B-4F73-BC6B-06B483A2A0B6		29,533.60	1 SERVICIO RENTA DE CAMION VOLTEO INCLUYE COMBUSTIBLE Y OPERADOR. Y 1 SERVICIO RENTA DE CAMION VOLTEO.				
									21/08/2023	E46A4A23-1E9C-427B-BB15-75FB1793DEAB		29,000.00	1 SERVICIO RENTA DE MAQUINARIA PESADA.				
									21/08/2023	D56D630F-9EA7-4C74-92E4-C2A0E13FD743		28,489.60	1 SERVICIO RENTA DE TRACTOR. Y 3 SERVICIO RENTA DE PAVIMENTADORA.				



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

ANEXO DAM-FC-00-SOL-06.  
 RESULTADO: AF-16

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA

**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUBCUENTA:** 51291 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

**SUB-SUBCUENTA:** 51291-2982 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA PESADA Y DE CONSTRUCCIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51321-3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE

**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	IMPORTE	FECHA	NÚM.	PROVEEDOR	IMPORTE						CONCEPTO
									21/08/2023	0AF49302-8200-4B89-B790-973A47C1FC3B		29,139.20	2 SERVICIO RENTA DE EXCAVADORA.					
									21/08/2023	7A22F5F4-98BD-46CC-80D6-3807681FE8EA		28,721.60	1 SERVICIO RENTA DE TRACTOR ORUGA CAT 6/d2hrs., 1 SERVICIO RENTA DE MOTOCONFORMADORA CAT 6/2hrs. Y 2 SERVICIO RENTA DE COMPACTADORA.					
									21/08/2023	0B76B99F-14F6-41B9-A0F6-8559800967ED		24,313.60	1 SERVICIO RENTA DE CISTERNAS DE AGUA. Y 2 SERVICIO RENTA DE RETROEXCAVADORA.					
									21/08/2023	3A940729-6FAC-4C4C-8BF9-265C510CF76E		29,464.00	2 SERVICIO RENTA DE PAVIMENTADORA Y 2 SERVICIO RENTA DE EXCAVADORA.					
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$257,589.60</b>			<b>\$257,589.60</b>			<b>\$257,589.60</b>				<b>\$257,589.60</b>					<b>\$257,589.60</b>	<b>\$0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$467,454.94</b>			<b>\$467,454.94</b>			<b>\$350,918.94</b>				<b>\$467,454.95</b>					<b>\$467,454.94</b>	<b>\$0.00</b>

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

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
 AUDITOR

C. PRISMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ  
 AUDITOR

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

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

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/128/2024  
**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 AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
005225	21/08/2023	264,177.67	001717	21/08/2023	264,177.67	22/08/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	264,177.67	21/08/2023	6C54EF94-704E-43E7-BE36-C20FD941C74A	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,232.00	1,000,000 SERVICIO Alquiler lona 20x10 Juev, 200.000000 SERVICIO ALIMENTOS NOCHE DNZA MAR 26 SEM CULT	264,177.67	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: SOLICITUD PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 16 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA SERVICIOS DE ALQUILER LONA Y DE ALIMENTOS NOCHE DANZA.	264,177.67	0.00
									21/08/2023	8C3F8713-B6C9-450A-9D37-6038DAB8A589A	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,452.40	200.000000 SERVICIO ALIMENTOS DIA EXP LUN 26 SEM CULT, 850.000000 SERVICIO Alquiler sillas			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 14 DE AGOSTO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE ALIMENTOS DIA EXP LUNES 26 SEM CULT Y SERVICIO DE ALQUILER DE SILLAS, PARA LA PRESENTACIÓN DE LA DELEGACIÓN DE PUTA VILLA DE GUERRERO.		
									21/08/2023	CE0AF268-5FCB-44DD-B474-51B005B283E6	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,465.74	1,000,000 SERVICIO Alquiler lona 20x10 Vier, 1,000,000 SERVICIO ALQUILER EQPO SONIDO, 1,000,000 SERVICIO LONA 10*10			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 11 DE AGOSTO DE 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LOS SERVICIOS DE ALQUILER DE LONAS Y EQUIPO DE SONIDO, PARA LA ASAMBLEA GENERAL QUE SE LLEVARA A CABO CON EL PERSONAL DE MERCADOS.		
									21/08/2023	B9072C2C-A06D-4B07-B3FA-EFD12DAD6C3C	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,058.00	1,000,000 SERVICIO ALQUILER LONA 20X10 DOM, 1,000,000 SERVICIO RENTA EQPO SONIDO, 400.000000 SERVICIO ALQUILER SILLAS			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 26 DE ABRIL DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LOS SERVICIOS DE ALQUILER DE LONAS, EQUIPO DE SONIDO Y SILLAS, PARA EL EVENTO DEL DÍA DEL NIÑO EL CUAL SE REALIZARA EN LA EX PRIMARA CAYETANO.		



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

ANEXO DAM-FC-09-SOL-09.  
**RESULTADO: AF-17**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024  
**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 AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
									21/08/2023	9657C8A6-E04C-4487-92D0-563AFDBIC894	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,641.48	2.000000 SERVICIO ALQUILER EQPO SONIDO, 5.000000 SERVICIO MAESTRO CEREMONIAS SEM CULT			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE RENTA DE SONIDO Y MAESTRO DE CEREMONIA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL SERVICIO DE RENTA DE SONIDO Y MAESTRO DE CEREMONIA. *ÓRDEN DE COMPRA DE FECHA 19 DE JULIO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									21/08/2023	2B496366-CD3B-4E22-8B9E-F07D0A8239A7	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,710.35	15.000000 SERVICIO RENTA SANTIARIOS MOV, 1.000000 SERVICIO ALQUILER ESCENARIO SEMANA CULTURA			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA RENTA DE SANITARIOS MOV. Y ALQUILER DE ESCENARIO SEMANA CULTURAL DE LA FIESTA PATRONAL. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA RENTA DE SANITARIOS Y ESCENARIO. *ÓRDEN DE COMPRA DE FECHA 19 DE JULIO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									21/08/2023	D4EE84BB-F561-441C-B566-4CB6DDB401DF	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,669.32	16.000000 SERVICIO BAÑOS PORTATILES MIE, 1.000000 SERVICIO ALQUILER ESCENARIO DEPORTIVO			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA RENTA DE BAÑOS PORTÁTILES Y ALQUILER ESCENARIO DEPORTIVO, PARA LA FIESTA PATRONAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA RENTA DE BAÑOS Y ALQUILER. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
									21/08/2023	50DBA23E-682A-43B3-A4EE-C408F38FA406	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	28,768.00	2.000000 SERVICIO ALQUILER LONA 20 X 30 SEM CULT, 2.000000 SERVICIO ALQUILER LONA 20 X 30 SEM CULT 1			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023, SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE ALQUILER DE LONAS, PARA LAS DISTINTAS ACTIVIDADES QUE SE REALIZARAN EN LA SEMANA CULTURAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 18 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL SERVICIO DE ALQUILER. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 19 DE JULIO DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



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

ANEXO DAM-FC-09-SOL-09.  
**RESULTADO: AF-17**

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/128/2024  
**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 AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314			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					
									21/08/2023	E482C326-7851-48DC-96C4-E94986200BAE	BANQUETES Y EVENTOS MAREMAGNUM	29,180.38	2.000000 SERVICIO ALQUILER LONA 20 X 30 SEM CULT 3, 34.000000 PIEZA ARREGLOS FLORALES EVENTO CULTURAL, 1.000000 SERVICIO RENTA SANTIARIOS MOV			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 21 DE JULIO DE 2023 SUSCRITO POR EL SECRETARIO, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL ALQUILER DE LONA, RENTA SANITARIOS MOV. Y ARREGLOS FLORALES, PARA LA SEMANA CULTURAL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 21 DE JULIO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA RENTA DE SANITARIOS Y LA COMPRA DE ARREGLOS FLORALES. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 24 DE JULIO DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL SERVICIO PRESTADO Y LA ADQUISICIÓN REALIZADA. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>TOTAL</b>		<b>\$264,177.67</b>			<b>\$264,177.67</b>			<b>\$264,177.67</b>				<b>\$264,177.67</b>				<b>\$264,177.67</b>	<b>\$0.00</b>	

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ

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 MARQUEZ 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-10-SOL-10.  
 RESULTADO: AF-19

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3531 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

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						
007969	04/12/2023	113,079.12	002456	04/12/2023	113,079.12	06/12/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	113,079.12	04/12/2023	85B46E54-72BB-4313-A423-41540F0E2DB4	KITSOP S.A. DE C.V.	29,124.12	7.00 PIEZA MOUSE LOGITECH M185, 11.00 PIEZA TECLADO LOGITECH G213, 5.00 PIEZA ALFOMBRIM PARA RATON, 3.00 PIEZA CABLE PARA MICROFONO PLANET WAVES 10 MT, 4.00 PIEZA CABLE DE XLR MICROFONO 16 PIES	113,079.12	<p><b>NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>* SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DEL SERVICIO CORRESPONDIENTE.</p> <p>*EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</p>	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 28 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL SECRETARIO MUNICIPAL DE PRESIDENCIA DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL.	113,079.12	0.00	
									05/12/2023	BB525EC3-C5A8-49B8-972A-25C46D35BAB3	KITSOP S.A. DE C.V.	28,275.00	1.00 SERVICIO REPARACION PC LAPTOP HP, 1.00 PIEZA BATERIA HP LITIO, 1.00 PIEZA FUENTE 12 V HP LAP, 2.00 SERVICIO RECONFIGURACION RED INALAMBRIKA, 13.00 SERVICIO SCANE0 ANTIVIRUS Y FORMATEO EQPOS			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 30 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL SÍNDICO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA REPARACIÓN DE LAPTOP.			
									05/12/2023	A623F813-EB28-47B7-8D94-5104365DB1E3	KITSOP S.A. DE C.V.	26,970.00	2.00 SERVICIO RECONFIGURACION RED INALAMBRIKA, 12.00 SERVICIO SCANE0 ANTIVIRUS Y FORMATEO EQPOS, 4.00 SERVICIO CONFIGURACION MODEMS IP, 1.00 SERVICIO REPARACION PC LAPTOP HP, 1.00 PIEZA BATERIA HP LITIO			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR LA DIRECTORA DEL DIF DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA REPARACIÓN E INSTALACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO.			



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

ANEXO DAM-FC-10-SOL-10.  
 RESULTADO: AF-19

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA  
**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3531 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTTO. DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

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					
									05/12/2023	D15C84B9-9ACA-49E5-B12C-12097FC3D29A	KITSOP S.A. DE C.V.	28,710.00	19.00 SERVICIO INSTALACION Y MTTO EQPO COMPUTO, 4.00 SERVICIO IMPRESORAS CANON, 4.00 SERVICIO SCANNER HP, 8.00 SERVICIO IMPRESORAS EPSON			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 28 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL REGIDOR DE OBRAS, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL *DOCUMENTO DE NOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LOS SERVICIOS. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DE 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 1 DE DICIEMBRE DEL 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SERVICIOS PRESTADOS. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
<b>TOTAL</b>		<b>\$113,079.12</b>			<b>\$113,079.12</b>			<b>\$113,079.12</b>				<b>\$113,079.12</b>				<b>\$113,079.12</b>	<b>\$0.00</b>	

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

ELABORÓ

SUPERVISÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
 AUDITOR

C. PRIMA AREMI VEGA GUTIÉRREZ  
 AUDITOR

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

C. JOSÉ MIGUEL MARQUEZ 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-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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
000636	10/02/2023	369,968.11	000209	10/02/2023	369,968.11	10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336	369,968.11	09/02/2023	231A4449-909C-4BC0-96EA-A0AF781872E	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,562.64	1 PIEZA EMPAQUE BRONCE BOMBA HIDRAHULICA CASE.	369,968.11	<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EMPAQUE BRONCE BOMBA HIDRÁULICA, PARA EN MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA RETROEXCAVADORA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 01 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA LA ADQUISICIÓN DE REFACCIONES.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 4 DE ENERO DEL 2023.</p>	369,968.11	0.00
									09/02/2023	72E477FE-7734-461F-9913-673020D4CAB1	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,616.00	1 PIEZA PERNO REY BOMBA HIDRAULICA.					
									09/02/2023	DA2FDB86-7CB4-4608-8A0A-B28A2EF715AF	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,692.56	1 SERVICIO RECTIFICACION CAJA BOMBA HIDRAHULICA.					



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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					
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165189336		09/02/2023	783C3B7F-60D9-48DA-9AD1-FB8E963CF0	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	1,804.96	1 PIEZA EMPAQUES MACHOS BOMBA HIDRAHULICA.	<p><b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EMPAQUES MACHOS BOMBA HIDRÁULICO.		
									09/02/2023	BA80D074-0C3E-418A-8B3C-559EC8F23E19	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,821.32	1 SERVICIO COMPOSTURA BOMA HIDRAHULICA CASE 9020.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA COMPOSTURA DE LA BOMBA HIDRÁULICO CASE 9020, PARA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA RETROEXCAVADORA.		
									09/02/2023	8829AAC3-6CF4-436F-93F6-163148E8A919	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,177.52	1 SERVICIO ADAPTACION BOMBA HIDRAHULICA CASE.		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA ADAPTACIÓN DE LA BOMBA HIDRÁULICO CASE, PARA MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MAQUINARIA DE ORUGA.		



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	67053869-614C-4461-BC16-2F50F659E8B9	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,848.00	1 PIEZA MTTTO A LINEAS DE PRESION TOMA FZA.		<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 3 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MANTENIMIENTO A LÍNEAS DE PRESIÓN TOMA DE FUERZA, PARA MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MAQUINARIA DE ORUGA.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 3 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE REFACCIONES.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 6 DE FEBRERO DEL 2023.</p>			
									09/02/2023	7F7205F5-42C1-488F-88E5-E35558EEF3D0	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,821.32	1 SERVICIO COMPOSTURA BOMA HIDRAHUILCA CASE 9020.					<p>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>
									09/02/2023	F55E019E-C570-4D1F-868B-B99D86F6CF9B	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,755.20	1 SERVICIO CAMBIO RETEN ACEITE CAJA TRANSMISION; 1 SERVICIO CAMBIO SELECTOR CAJA COMPACTADOR.					<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA CAMBIO DE RETEN ACEITE CAJA DE TRANSMISIÓN, CAMBIO SELECTOR DE CAJA COMPACTADORA, PARA EL MANTENIMIENTO DEL VEHÍCULO INTERNATIONAL.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULO.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 3 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023.</p>



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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					
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	6E322DC9-43E7-4DF8-9853-D18F7FC36518	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,562.64	1 PIEZA EMPAQUE BRONCE BOMBA HIDRAHULICA CASE.		<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EMPAQUE DE BROCE BOMBA HIDRÁULICA, PARA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MAQUINARIA DE ORUGA.</p> <p>*AUTORIZACIÓN DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MAQUINARIA.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 3 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023.</p>			
									09/02/2023	3225D557-35D9-4841-89F7-0ABC57789FF5	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,906.00	1 PIEZA PERNO REY BOMBA HIDRAULICA.					<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA PERNO REY BOMBA HIDRÁULICA, PARA EL VEHÍCULO INTERNATIONAL 4300, OP-15.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA AUTORIZA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MAQUINARIA.</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 6 DE FEBRERO DE 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 7 DE FEBRERO DE 2023.</p>
									09/02/2023	7C8C52DC-2EA6-447F-8D08-A5EC0BE7EFE4	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,982.56	1 SERVICIO RECTIFICACION CAJA BOMBA HIDRAHULICA.					<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA RECTIFICACIÓN CAJA BOMBA HIDRÁULICA, PARA EL VEHÍCULO INTERNATIONAL.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULO.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 3 DE FEBRERO DEL 2023.</p>



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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						
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	86D3AA4A-6987-4008-86FE-A23E5C385AFB	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,903.68	8 PIEZAS EMPAQUES MACHOS BOMBA HIDRAHULICA.		<p><b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EMPAQUES MACHOS BOMBA HIDRÁULICA, PARA EL VEHÍCULO INTERNATIONAL.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 31 DE ENERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO DEL VEHÍCULO.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 3 DE FEBRERO DEL 2023.</p>			
									09/02/2023	415A084E-912B-4FB2-9D3F-6EFC3F4838D	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,821.32	1 SERVICIO COMPOSTURA BOMA HIDRAHULICA CASE 9020.						<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA COMPOSTURA DE LA BOMBA HIDRÁULICA, PARA EL VEHÍCULO INTERNATIONAL 2003.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 04 DE FEBRERO DEL 2023 SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPOSTURA DE LA BOMBA.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023.</p>
									09/02/2023	532AE581-638E-48FF-9539-238A9F06B0DE	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,177.52	1 SERVICIO ADAPTACION BOMBA HIDRAHULICA CASE.						



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	D0462604-13FE-4009-8F44-22A11AE4CD19	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,848.00	1 PIEZA MTTTO A LINEAS DE PRESION TOMA FZA.		<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 02 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MANTENIMIENTO A LAS LÍNEAS DE PRESIÓN TOMA DE FUERZA, PARA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MOTOCONFORMADORA CHAMPION 1999.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 02 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO Y SERVICIO DE LA MOTOCONFORMADORA.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 3 DE FEBRERO DEL 2023.</p>			
									09/02/2023	763F01F9-9C1E-4535-A665-9576A724C587	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,821.32	1 SERVICIO OMPOSTURA BOMA HIDRAHUILCA CASE 9020.					<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDA DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>
									09/02/2023	54CA68E2-87E7-411F-9C02-96ED7FB50FDC	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,685.60	6 SERVICIOS CAMBIO LLANTA MOTOCONFORMADORA, 6 PIEZAS VALVULAS REFORZADA.					



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	0F945ED3-B4F0-4792-B460-1FB1864A18DD	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,958.20	1 SERVICIO REPARACION MARCHA MOTOCONFORMADORA; 15 PIEZAS TORNILLO MILIMETRICO 7MX 15 ALTA.	<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDA DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE VEHÍCULOS Y MAQUINARIA MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA REPARACIÓN DE MARCHA DE LA MOTOCONFORMADORA Y TORNILLOS MILIMÉTRICOS.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA REPARACIÓN DE LA MOTOCONFORMADORA Y TORNILLOS MILIMÉTRICOS.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 2 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 4 DE FEBRERO DEL 2023.</p>			
									09/02/2023	A0F2A6D8-2E3E-41D8-8D41-79D98C794E4	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,676.32	1 PIEZA EMBOLO 3 PULIDO.; 1 PIEZA KIT LIGAS 3 SISTEMA HID.					<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA TUBO PRESIÓN TURBO FIAT, EMPAQUES ENFRIADOR TURBO Y EMPAQUE ACEITE FIAT, PARA LA AMBULANCIA FIAT DUCATO/RR-5139-A/2022.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 4 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE MATERIALES.</p> <p>*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p> <p>*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 4 DE FEBRERO DEL 2023.</p> <p>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 6 DE FEBRERO DEL 2023.</p>
									09/02/2023	79204E30-9627-479F-A3ED-A957528884E8	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,923.40	1 PIEZA TUBO PRESION ACEITE TURBO FIAT; 1 PIEZA EMPAQUES ENFRIADOR TURBO; 1 PIEZA TOMA AGUA ACEITE FIAT					



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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	
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	021F532-94A2-419A-936D-0E1D8B733EAE	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,614.84	1 SERVICIO REPARACION ENFRIADOR Y TURBO FIAT	<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDA DE CONTRATAR EL SERVICIO</p> <p>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO</p> <p>*BITÁCORA DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO</p>	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA REPARACIÓN ENFRIADOR Y TURBO FIAT, PARA LA AMBULANCIA.				
															*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SE AUTORIZA LA REPARACIÓN DE LA AMBULANCIA.				
															*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.			*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 6 DE FEBRERO DEL 2023.
									09/02/2023	1AE6856F-13FD-4A16-A1C3-DE54A8CF3D8	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,177.52	1 SERVICIO REPARACION MARCHA TRACTOR D6		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA REPARACIÓN MARCHA TRACTOR D6, PARA LA ORUGA.				
															*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 6 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA REPARACIÓN DEL TRACTOR.				
															*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023.	
																*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA CAMBIO DE BUJES JEEP DODGE, BARRA ESTABILIZADORA DODGE, PARA LA CAMIONETA GRAND CHEROKEE.			
																*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO DEL VEHÍCULO.			
																*BITÁCORA DE MANTENIMIENTO.	*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	*ORDEN DE COMPRA DE FECHA 8 DE FEBRERO DEL 2023.	*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 10 DE FEBRERO DEL 2023.



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

ANEXO DAM-FC-II-SOL-II.  
 RESULTADO: AF-20

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, 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:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS  
**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**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			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					
000636	10/02/2023		000209	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169336		09/02/2023	4FAA8F60-1A4E-4D3C-BC97-5078559ACD8	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,923.40	1 SERVICIO CAMBIO BUJES JEEP PATRIOT; 2 PIEZAS BARRA TENSORA TRASERA JEEP; 4 SERVICIOS ROTULAS JEEP		1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE CONTRATAR EL SERVICIO	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE MAQUINARIA, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA CAMBIO DE BUJES JEEP PATRIOT, BARRA TENSORA TRASERA JEEP Y ROTULAS JEEP, PARA LA CAMIONETA JEEP/NYS-40-04/2021. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 7 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERÍA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE SOLICITA SE AUTORIZA EL MANTENIMIENTO Y REFACCIONES PARA EL VEHÍCULO. *BITÁCORA DE MANTENIMIENTO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET. *ORDEN DE COMPRA DE FECHA 8 DE FEBRERO DEL 2023. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 10 DE FEBRERO DEL 2023.		
									09/02/2023	EBF7C9C7-CAC5-4C9C-A133-7BD7FIC452	REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ GUELAGUETZA RAG SA DE CV	14,999.99	1 PIEZA CONTROL TRANSMISION ECM					
<b>TOTAL</b>		<b>\$369,968.11</b>			<b>\$369,968.11</b>			<b>\$369,968.11</b>				<b>\$369,968.11</b>					<b>\$369,968.11</b>	<b>\$0.00</b>

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
 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 MARQUEZ 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-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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
SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES																		
000620	10/02/2023	116,915.24	000204	10/02/2023	116,915.24	10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	116,915.24	09/02/2023	F57217D6-455C-4841-A3A9-7A9202088BF3	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,527.84	1 SERVICIO FUMIGACION PALACIO MUNICIPAL, 1 SERVICIO FUMIGACION CASA DE LA CULTURA Y UN SERVICIO FUMIGACION CASA DE LA MUJER		1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. *AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE FUMIGACIÓN DEL PALACIO MUNICIPAL, CASA DE LA CULTURA Y CASA DE LA MUJER. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO DEL SERVICIO DE FUMIGACIÓN. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DEL PAGO DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.	116,915.24	0.00
									09/02/2023	99545AEC-AC38-4693-BFFE-673BCA920F1E	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	13,920.00	1 SERVICIO FUMIGACION DIF, 1 SERVICIO FUMIGACION UBR Y 1 SERVICIO FUMIGACION UCCI			*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE FUMIGACIÓN EN EL DIF, UBR Y UCCL. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE PAGO DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO DEL SERVICIO DE FUMIGACIÓN. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO A LA TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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					
000620	10/02/2023		000204	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314		09/02/2023	123EF1E0-4BEF-43A3-AE15-2ABA9D9CIAA6	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,407.20	15 PIEZA PASTILLA CLORO C/4 Y 95 PIEZA CLORO CENTRADO HP100 TL		<p><b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO.</li> <li>-AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN.</li> <li>-EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA COMPRA DE INSUMOS DE LIMPIEZA, PARA LAS DIFERENTES ÁREAS DEL AYUNTAMIENTO.</li> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESOERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO POR LA COMPRA DE INSUMOS DE LIMPIEZA.</li> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESOERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR.</li> <li>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</li> <li>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 10 DE FEBRERO DE 2023.</li> </ul>		
						09/02/2023			BB585507-B3EC-4EB3-B842-BF7AF9742FFD	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,404.88	18 PIEZA KIT ANTIBACTREIRAL MULT PUNTO AROMA Y 4 PIEZA KIT LIMPIEZA REYNERA DULCE HOGAR	<ul style="list-style-type: none"> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA COMPRA DE KITS DE LIMPIEZA.</li> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESOERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO DE LA COMPRA DE KIT DE LIMPIEZA.</li> <li>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESOERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZAR EL PAGO AL PROVEEDOR.</li> <li>*ACUSE DE RECIBO DE FECHA 10 DE FEBRERO DE 2023, MEDIANTE EL CUAL SE ENTREGA EL MATERIAL SOLICITADO.</li> <li>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</li> </ul>					



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12.  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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					
000620	10/02/2023		000204	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314		09/02/2023	70004FAD-E33D-492D-8F68-7248D7B49137	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,958.20	1 SERVICIO SANITIZACION AUDITORIO MUNICIPAL Y 1 SERVICIO SANITIZACION PALACIO MUNICIPAL		<p><b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO.</li> <li>*AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN.</li> <li>*EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</li> </ul>	<p>*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE SANITIZAR EL AUDITORIO MUNICIPAL Y EL PALACIO MUNICIPAL.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA DEL PAGO POR EL SERVICIO DE SANITIZACIÓN.</p> <p>*DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR.</p> <p>*COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.</p>		
									09/02/2023	3010FB8D-67C8-42ED-BB50-683FC66B436B	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,842.20	1 SERVICIO SANITIZACION CASA DE LA CULTURA Y 1 SERVICIO SANITIZACION CASA DE LA MUJER					



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**CUENTA:** 5138 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD

**SUBCUENTA:** 51381 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD

**SUB-SUBCUENTA:** 51381-3611 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.

**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			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
000620	10/02/2023		000204	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314		09/02/2023	D35F4712-B632-42AE-881F-16EE7C386A7B	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,958.20	1 SERVICIO SANITIZACION UCCI Y 1 SERVICIO SANITIZACION DIF		<b>I. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO. *AUTORIZACIÓN PARA LA CONTRATACIÓN. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE SANITIZAR LAS INSTALACIONES DE LA UCCI Y EL DIF. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESOERERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SOLICITA SE AUTORIZAN EL SERVICIO DE SANITIZACIÓN. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESOERERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
								09/02/2023	9A518088-FC6C-4D7A-B838-CD78446D18FB	MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS DE LIMPIEZA EL RECOGEDOR, SA DE CV	14,896.72	1 SERVICIO SANITIZACION ZONA DE MERCADOS CENTRO		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 5 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL DIRECTOR DE SERVICIOS MUNICIPALES, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA EL SERVICIO DE SANITIZACIÓN DEL MERCADO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL SERVICIO DE SANITIZACIÓN DEL MERCADO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 9 DE FEBRERO DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERIA MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.				
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$116,915.24</b>			<b>\$116,915.24</b>			<b>\$116,915.24</b>				<b>\$116,915.24</b>		<b>\$116,915.24</b>		<b>\$116,915.24</b>	<b>\$0.00</b>	



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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						
DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.																			
005957	12/09/2023	201,278.00	001892	12/09/2023	245,049.20	13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314	245,049.20	11/09/2023	2B8BD2CF-81F7-4FB4-AE7F-2E1BA1187AB1	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	29,754.00	270.00 SERVICIO PLAYERA SERIGRAFIA SEGURIDAD AGENCIAS.						
									11/09/2023	00EB5992-3921-4AD3-9BE3-42A2BC1B4045	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	25,056.00	2.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 MANEJE SEGURO, 2.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 IGUALDAD DE GENERO, 2.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 RESPETE SEÑALAMIENTOS, 2.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 ALTO DELINCUENCIA						
															201,278.00	ADQUISICIÓN CORRESPONDIENTE. *AUTORIZACIÓN *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.		201,278.00	0.00



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023  
**PERÍODO AUDITADO:** DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**CUENTA:** 5138 SERVICIOS OFICIALES  
**SUBCUENTA:** 51381 SERVICIOS OFICIALES  
**SUB-SUBCUENTA:** 51381-3822 ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL

**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			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					
005957	12/09/2023		001892	12/09/2023		13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314		11/09/2023	1B7FFBAD-4CF3-45D4-A2C9-BFAFF9C23FA5	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	17,400.00	15.00 PIEZA RECONOCIMIENTO ESCUELAS, 10.00 PIEZA SELLO MADERA RECIBIDO, 10.00 PIEZA SELLO CAJA METALICA, 50.00 PIEZA CALCOMANIAS CANCELADO.	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A: *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR DIRECTOR DE EDUCACIÓN DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA SELLOS, CALCOMANÍAS Y RECONOCIMIENTOS PARA LAS ESCUELAS CON LA FINALIDAD DE APOYAR AL SECTOR EDUCATIVO. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL TESORERO MUNICIPAL, DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SOLICITA SE AUTORIZA COMPRA DEL MATERIAL. * DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2023, MEDIANTE EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS RECONOCIMIENTOS, SELLOS Y CALCOMANÍAS AL DIRECTOR DE EDUCACIÓN. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		0.00	
									11/09/2023	70FBDCBE-2676-4E85-85F6-C198D21FCDC5	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	20,376.00	8.00 PIEZA SELLO CAJA METALICA, 6.00 PIEZA LONA 18 ONZ 1.78 X.40 REFLEJANTE, 4.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 ADULTO MAYOR, 6.00 PIEZA SELLO CAJA METALICA URGENTE					*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR DIRECTOR DE EDUCACIÓN DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SE SOLICITA MATERIAL DE OFICINA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIALES PARA OFICINA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2023, MEDIANTE EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DEL MATERIAL DE OFICINA AL DIRECTOR DE EDUCACIÓN. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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					
005957	12/09/2023		001892	12/09/2023		13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314		11/09/2023	AB726FEF-1927-47D1-8CC5-75FF9C90BC15	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	27,979.20	8.00 PIEZA SELLO CAJA METALICA URGENTE, 4.00 PIEZA SELLO CAJA METALICA, 4.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 MES SEP REF, 2.00 PIEZA LONA IMPRESA 6X3 FIESTAS PATRIAS.	1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A: *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR DIRECTOR DE EDUCACIÓN DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA MATERIAL DE OFICINA. EN APOYO A UNA DE LAS ESCUELAS CON ESCASOS RECURSOS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA LA COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2023, EN EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LOS SELLOS Y LONAS AL DIRECTOR DE EDUCACIÓN. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.			
									11/09/2023	19E4BA92-4063-4D70-BAB9-AC7990956790	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	29,246.00	4.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 DIA DE LA MUJER, 1.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 SEG PUB, 4.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 COVID, 1.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 PRESIDENCIA.					*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 6 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR DIRECTOR SERVICIOS MUNICIPALES DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LONAS PUBLICITARIAS, CON LA FINALIDAD DE INFORMAR A LA CIUDADANÍA SOBRE LOS MÉTODOS DE ACTUAR EN ESTOS TIEMPOS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZA LA ADQUISICIÓN DE LAS LONAS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL, DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR
									11/09/2023	4575EAA2-DAD7-4170-AC67-AD7FA08F2994	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	29,223.00	4.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 MERCADOS, 1.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 SEG PUB, 4.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 AGENCIAS, 1.00 PIEZA LONA PUBLICITARIA 2X3 VACUNACION					



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12.  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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
005957	12/09/2023		001892	12/09/2023		13/09/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA 01720165169314		11/09/2023	D5AA520C-18F0-4EED-A0DD-44327BA5D51E	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	29,609.00	12.00 PIEZA CAMISAS BORDADAS PRESIDENCIA, 25.00 PIEZA SUDADERA BORDADAS PRESIDENCIA, 35.00 PIEZA GORRA BORDADA PRESIDENCIA.		<b>1. NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA DEL GASTO RELATIVA A:</b> *SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA ADQUISICIÓN *AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE. *CONSTANCIA DE RECEPCIÓN SE ACERCA EL INVIERNO PARA LOS ELEMENTOS. *EVIDENCIA SUFICIENTE DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.	*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL SÍNDICO DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA LA COMPRA DE UNIFORMES PARA LOS ELEMENTOS. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZA LA COMPRA DE UNIFORMES. *DOCUMENTO DENOMINADO AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2023, MEDIANTE EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE LAS CAMISAS, SUDADERAS Y GORRAS AL SÍNDICO. *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.		
								11/09/2023	B078B7BB-001B-48A4-9862-ED0FB2D02031	FIRST PUBLICIDAD E IMAGEN SA DE CV	29,406.00	39.00 PIEZA CAMISOLA ALGODÓN MEZCLILLA GDR		*DOCUMENTO DENOMINADO SOLICITUD DE FECHA 1 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL SÍNDICO DIRIGIDO AL PRESIDENTE MUNICIPAL, MEDIANTE EL CUAL SOLICITA UNIFORMES PREVIENDO QUE SE ACERCA EL INVIERNO PARA LOS ELEMENTOS. *DOCUMENTO DENOMINADO OFICIOS DE AUTORIZACIÓN DE FECHA 11 DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SUSCRITO POR EL PRESIDENTE MUNICIPAL DIRIGIDO AL TESORERO MUNICIPAL, POR MEDIO DEL CUAL AUTORIZA EL PAGO AL PROVEEDOR. *ACUSE DE RECIBO DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2023, MEDIANTE EL CUAL EL TESORERO MUNICIPAL HACE ENTREGA DE 39 PZS. DE CAMISOLA DE ALGODÓN MEZCLILLA AL SÍNDICO *COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET.				
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$201,278.00</b>			<b>\$245,049.20</b>			<b>\$245,049.20</b>				<b>\$238,049.20</b>		<b>\$201,278.00</b>		<b>\$201,278.00</b>	<b>\$0.00</b>	



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN

**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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					
ACTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL																		
000626	10/02/2023	132,124.00	000206	10/02/2023	132,124.00	10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314	132,124.00	09/02/2023	6C40AFA7-5A1B-43B7-8ICC-C45F10DD471B	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,627.60	130.00 PIEZA JUGUETE ECO PONY, 130.00 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECA, 130.00 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECA	132,124.00		<p><b>NO PRESENTA DOCUMENTACIÓN DEL GASTO RELATIVA A:</b></p> <p>*SOLICITUD QUE ESPECIFIQUE LA NECESIDAD DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO ADQUISICIÓN</p> <p>*AUTORIZACIÓN CORRESPONDIENTE.</p> <p>*CONSTANCIA DE RECEPCIÓN</p> <p>*EVIDENCIA DEL USO Y DESTINO DEL RECURSO.</p>	132,124.00	0.00
									09/02/2023	3F308D0C-02BE-4C5C-BB5C-B795AA0774A7	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,732.00	100.000000 PIEZA JUGUETE ECO PONY, 150.000000 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECA, 140.000000 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECO					
									09/02/2023	2E7168C1-1CAA-4F03-B0EC-FA3CACD8BF14	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,894.40	110.000000 PIEZA JUGUETE ECO PONY, 145.000000 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECA, 140.000000 PIEZA JUGUETE ECO MUÑECO					
									09/02/2023	F242EAEB-0041-494D-AA5F-29D96C09C696	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,790.00	150.000000 PIEZA JUGUETE ECO CONEJO, 135.000000 PIEZA JUGUETE ECO SIBENA, 140.000000 PIEZA JUGUETE ECO RATON					
									09/02/2023	E696172F-CDFC-4467-9A9E-26FA17BDF548	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,459.40	150.000000 PIEZA JUGUETE ECO CARRITO, 135.000000 PIEZA JUGUETE ECO CAMION, 145.000000 PIEZA JUGUETE ECO MOTO					
									09/02/2023	78CACD99-C5F5-4B35-8CEC-BC8BE62D633D	ERIKA BERENICEN HERNANDEZ14	14,563.80	135.000000 PIEZA JUGUETE ECO DULCERIA, 120.000000 PIEZA JUGUETE ECO COMIDA, 125.000000 PIEZA JUGUETE ECO TRAILER					



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

ANEXO DAM-FC-12-SOL-12.  
 RESULTADO: AF-22

**ENTIDAD FISCALIZABLE:** MUNICIPIO DE SANTIAGO JUXTLAHUACA  
**DISTRITO:** JUXTLAHUACA, OAXACA

**CUENTA PÚBLICA AUDITADA:** 2023

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

**RECURSO Y/O FONDO:** RAMO 28, PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

**ORDEN DE AUDITORÍA:** OA/CPM/126/2024

**CUENTA:** 5135 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUBCUENTA:** 51351 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN  
**SUB-SUBCUENTA:** 51351-3581 SERVICIOS DE LIMPIEZA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

**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.

**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			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					
000626	10/02/2023		000206	10/02/2023		10/02/2023	BANCO AZTECA, S.A. NÚMERO DE CUENTA: 01720165169314		09/02/2023	A8427C5C- B408-41F7-A5E4 F776A9EFA5D1	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,650.80	120.000000 PIEZA JUGUETE ECO DULCERIA, 120.000000 PIEZA JUGUETE ECO COMIDA, 145.000000 PIEZA JUGUETE ECO TRAILER					
									09/02/2023	12BE385F-7AAD- 4309-911B- 18B95E105694	ERIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,894.40	120.000000 PIEZA JUGUETE ECO AVION, 130.000000 PIEZA JUGUETE ECO MOTO, 145.000000 PIEZA JUGUETE ECO COCHE					
									09/02/2023	79827A2B-5FBC- 464B-B88F- 6EBD0838395D	RIKA BERENICEN MATIAS HERNANDEZ	14,511.60	120.000000 PIEZA JUGUETE ECO AVION, 120.000000 PIEZA JUGUETE ECO MOTO, 145.000000 PIEZA JUGUETE ECO COCHE					
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$132,124.00</b>			<b>\$132,124.00</b>			<b>\$132,124.00</b>				<b>\$132,124.00</b>					<b>\$132,124.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$450,317.24</b>			<b>\$494,088.44</b>			<b>\$494,088.44</b>				<b>\$487,088.44</b>					<b>\$450,317.24</b>	<b>\$0.00</b>

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

ELABORÓ

C. OLIVA LAURENTINA PÉREZ PÉREZ  
 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 MARQUEZ SÁNCHEZ  
 DIRECTOR DE AUDITORÍA MUNICIPAL "A"





**ASFE**

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN  
DEL ESTADO DE OAXACA

[www.asfeoaxaca.gob.mx](http://www.asfeoaxaca.gob.mx)

Boulevard Eduardo Vasconcelos  
Nº 617, Barrio de Jalatlaco,  
Centro. C.P. 68080

**CUENTA PÚBLICA 2023**