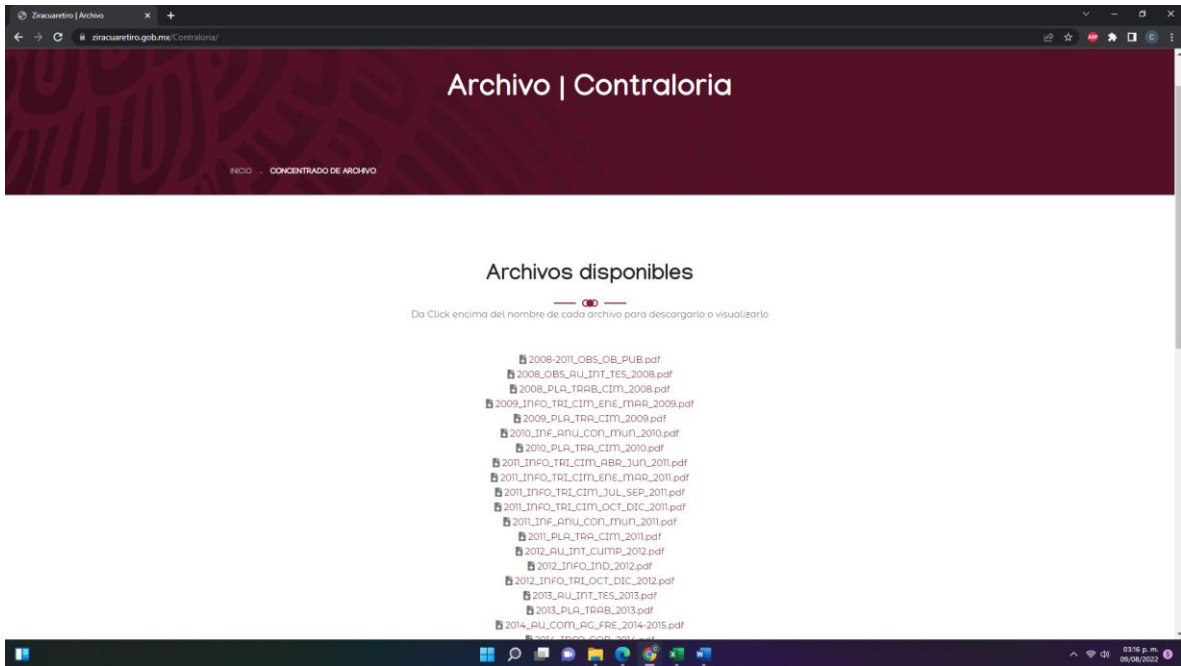
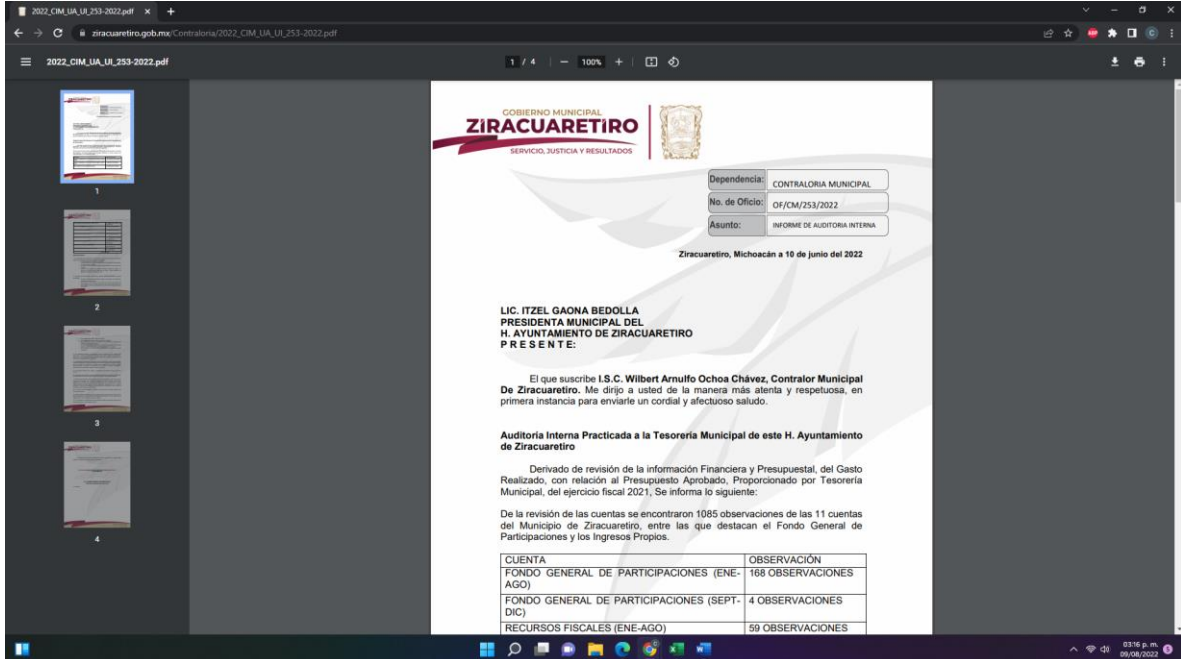


C.2.7 Coadyuvar con la fiscalización de las cuentas públicas

<https://ziracuaretiro.gob.mx/Contraloria/>



https://ziracuaretiro.gob.mx/Contraloria/2022_CIM_UA_UI_253-2022.pdf



https://ziracuaretiro.gob.mx/Contraloria/2021_PA_AI_CO_390_2021.pdf

Microsoft Word - observaciones

1 / 30 100%

Dependencia: Contraloría Municipal
No. de Oficio: PA/AI/CO/390/2021
Asunto: INFORME AUDITORIA INTERNA

Ziracuaretiro, Michoacán, a 22 de Marzo del 2021

DR. JOSE RODRIGUEZ BACA
PRESIDENTE MUNICIPAL
DEL H. AYUNTAMIENTO DE ZIRACUARETIRO
P R E S E N T E

Auditoría Interna Practicada a la Tesorería Municipal de este H. Ayuntamiento de Ziracuaretiro
Derivado de revisión de la Información Financiera y Presupuestal del Gasto Realizado, con relación al Presupuesto Aprobado, Proportionado por Tesorería Municipal, por el periodo de Octubre-Diciembre del ejercicio fiscal 2020, Se informa lo siguiente:

Relación de Observaciones

1. BANCOS
Derivado de la revisión a las diferentes cuentas bancarias al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2020 se detectó que existen cuentas de ejercicios anteriores de hasta el año 2015, saldos negativos, sin movimientos, en ceros, en centavos. Para lo cual se recomienda, la cancelación y reclasificación de las siguientes cuentas, buscando la forma de no perjudicar los saldos de los estados financieros.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO	RECOMENDACIÓN
1112-002-90011		14,123.68	EJERCICIOS ANTERIORES

0317 p. m.
09/08/2022

https://ziracuaretiro.gob.mx/Contraloria/2020%20PD_UI_CO_326_2020.pdf

Microsoft Word - OBSERVACION

1 / 21 100%

Dependencia: Contraloría Municipal
No. de Oficio: PD/UI/CO/326/2020
Asunto: INFORME AUDITORIA INTERNA

DR. JOSE RODRIGUEZ BACA
PRESIDENTE MUNICIPAL
DEL H. AYUNTAMIENTO DE ZIRACUARETIRO
P R E S E N T E

Auditoría Interna Practicada a la Tesorería Municipal de este H. Ayuntamiento de Ziracuaretiro
De acuerdo a la Información Financiera y Presupuestal, Gasto Realizado, comprobantes, justificación y avance ejercido, con relación al Presupuesto Aprobado, Proportionado por Tesorería Municipal, durante el Ejercicio Fiscal 2020.

Relación de Observaciones

Durante la revisión a esta cuenta de bancos se detectó que existen saldos negativos, lo cual es impropio, ya que los saldos de bancos deben de ser de origen deudor y no acreedor. Por lo tanto deberían tener un excedente positivo, además de varias cuentas bancarias sin movimiento y con saldos hasta de centavos.

Se recomienda, la cancelación de las cuentas, buscando la forma de no perjudique los saldos de los estados financieros.

Deudores Diversos
Se observa que existen deudores diversos que vienen de ejercicios anteriores, además del personal que labora en este ayuntamiento y que suponemos que ya no se reintegraron a las arcas de esta tesorería dichos adeudos.

Para esto se recomienda un análisis con relación a estos adeudos para su posterior cancelación en caso procedente.

Caja
Se Observa que existe una cantidad considerable de \$1'332'830.00 al cierre del Ejercicio, ya que se

0318 p. m.
09/08/2022