



Contraloria Municipal  
Oficio No. CM-042/2021  
Asunto: Observaciones

Ing. Juan Manuel Velázquez López  
Tesorero Municipal  
Ocampo, Gto.  
**PRESENTE.**

**ATT'N:** Ing. Mayra Guadalupe Rodríguez Ligas  
Enc. De Gasto Corriente

Derivado de la revisión a la documentación de Ramo 28 correspondiente al mes de septiembre 2021, se encontraron algunas irregularidades en cuanto al sustento e integración de las mismas, lo cual se plasma en el documento anexo, por lo que con fundamento en el artículo 139 fracciones II, XIV, XIX, XX Y XXI, de la Ley Orgánica Municipal y el artículo 62 fracciones VIII Y IX del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Municipal de Ocampo, Guanajuato me permito emitir las observaciones anexas.

Por lo que solicito solventar y atender las observaciones descritas en el presente, en un máximo de 10 días hábiles, de acuerdo al Artículo 18 del reglamento interno de la Contraloría Municipal, sin más por el momento, me es grato enviarle un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

Ocampo, Gto., a 22 de Febrero de 2022  
Contralor Municipal

*Lic. David Misael Herrera Romero*



C.c.p.- Regidores de la Comisión de la Contraloría, Comisión de Hacienda

**RECIBIDO**

09:17 am  
23 FEB. 2022  
Karina Aguirre  
**SINDICO MUNICIPAL**



Regidores  
ecbi  
22/02/2022  
3:55 pm

**RECIBIDO**

22 FEB 2022  
3:53 pm  
**TESORERIA MUNICIPAL**



### Recopilador 1 transferencias

1. En el documento 5302210 del día 07 de septiembre de 2021 pago a Meza Morales Felipe por la cantidad de \$23,175.08, se observa que anexan requisiciones de compra #23 y #28 a las cuales les faltan firmas.
  - *Se solicita recabar las firmas faltantes.*

### Recopilador 2 transferencias

2. En el documento 5302220 del día 10 de septiembre de 2021 pago a Rocha López Marco Antonio por la cantidad de \$7,598.00, se observa que anexan oficio de solicitud de pago en el cual mencionan la partida diferente a la partida afectada en los documentos contables.
  - *Se pide anexar los documentos correctos de tal manera que coincidan con los datos de los documentos anexos.*

### Recopilador 3 transferencias

3. En el documento 5302321 del día 22 de septiembre de 2021 pago a Herrera Mdz. Luis Alejandro por la cantidad de \$181,167.99, anexan Acta no.11 de reunión del Comité de Adquisiciones en la que se observa en el numeral 7 punto número cuatro que no coincide con la descripción de la compra, así mismo en el contrato: CA-10/2021 mencionan en la cláusula Sexta hacen mención que se entregaran como garantía cheques cruzados, sin embargo no los anexan a la documentación.
  - *Se solicita enviar a este Órgano de Control Interno las actas del proceso de la licitación, así como anexar la documentación faltante.*
4. En el documento 5302326 del día 22 de septiembre de 2021 pago a Rocha Aguirre Aron por la cantidad de \$3,828.00, se observa que anexan oficio de solicitud de pago en el cual mencionan el número de la factura diferente a la factura anexa.
  - *Se pide anexar los documentos correctos de tal manera que coincidan con los datos de los documentos anexos.*
5. En el documento 5302289 del día 17 de septiembre de 2021 pago Forest Quinn S.A de C.V. por la cantidad de \$35,728.00, se observa que anexan oficio de solicitud de pago en el cual no mencionan una de las facturas anexas al pago.
  - *Se pide anexar los documentos correctos de tal manera que coincidan con los datos de los documentos anexos.*



### Recopilador 5 transferencias

6. En los documentos 5302470 y 5302428 pagos de asesorías a Raicon Asesoría Corporation por la cantidad de \$17,400.00 cada uno, se observa que no anexan evidencia de los trabajos realizados.
- *Se solicita anexar documentación como parte importante en la comprobación.*

### Recopilador 6 cheques

7. En el documento 5302432 del día 22 de septiembre de 2021 pago a Vázquez Martínez José Federico por la cantidad de \$1,314.02, se observa que anexan la compra de botellas de agua para consumo en el despacho de Presidencia, así mismo anexan evidencia fotográfica en la cual se observa que fueron consumidas en un evento, sin embargo afectan la partida 2212 "Productos alimenticios para el personal en las instalaciones y entidades".
- *Se pide afectar las partidas correctas.*
8. En el documento 5302373 del día 09 de septiembre de 2021 pago a Monreal Dávila Victoria por la cantidad de \$9,994.00, se observa que anexan cheque #2318 al cual le falta la firma de "hecho por".
- *Se pide recabar dicha firma.*
9. En el documento 5302236 del día 09 de septiembre de 2021 pago a Vázquez Mtz. José Federico por la cantidad de \$24,322.38 se observa lo siguiente:
- Anexan solicitud de efectivo #50 con alteraciones en los datos registrados, así como también falta el sello de revisado.
  - Anexan factura con número de folio 2470 la cual no cuenta con los requisitos fiscales del Municipio.
  - Afectan la partida 3961 "Otros gastos por responsabilidades", sin embargo el gasto corresponde a la partida 5151 "Computadoras y equipo periférico".
  - Anexan convenio transacción para reparatorio de daños el cual carece del domicilio del afectado, así mismo se observa que no cuenta con la copia de su INE, de igual manera mencionan en el segundo antecedente que anexan diagnóstico del fallo el cual no se encuentra en la documentación.
  - No anexan resguardo, ni evidencia fotográfica del bien adquirido y del equipo dañado.
  - No anexan diagnóstico donde mencionan la falla del bien
  - *Se solicita anexar requisición de compra sin alteraciones y validada con el sello correspondiente, así como anexar la comprobación de tal*



*manera que cumpla con los requisitos fiscales del municipio, afectar la partida adecuada a la compra del bien y anexar la documentación faltante como parte importante en la comprobación del gasto, de no ser así realizar el reintegro de la misma.*

10. En el documento 5302235 del día 08 de septiembre de 2021 pago a Mendoza Díaz de León Juan Miguel por la cantidad de \$1,329.20, se observa que no anexan pagaré, así como solicitud de gastos a reserva de comprobar.
  - *Se pide anexar los documentos faltantes como parte importante en la comprobación del gasto.*
11. En el documento 5302262 del día 06 de septiembre de 2021 pago a Torres Pérez Gualberto por la cantidad de \$1,999.60, se observa que anexan solicitud de efectivo #16 al cual le falta la firma del encargado de compras.
  - *Se pide recabar la firma faltante.*

#### **Recopilador 9,10 Apoyos despensas**

12. En el documento 5302269 del día 15 de septiembre de 2021 pago de apoyos a Mancilla Vidales Verónica por la cantidad de \$80,000.00, se encontró lo siguiente:
  - De acuerdo a la lista anexa no se encontró la documentación del apoyo a la C. Serrano Vázquez Rosa Elena y de la C. Prado Jasso Jesús Antonia, por lo que falta comprobar la cantidad de \$1,200.00.
  - En el apoyo a la C. Zúñiga Velázquez María Guadalupe, se observa que anexan INE, CURP y Comprobante de domicilio a nombre de Mata Horta María.
  - En los apoyos a la C. Avilés Manrique Tomasa, C. Claudio Macías Margarita, C. Martínez Sandoval Cecilia Marlen, C. Jasso Martínez Bertha Alicia no coincide la firma de los documentos con la firma del INE.
  - En los apoyos a la C. Castañón Zúñiga Ma. Guadalupe, C. Navarro Monreal Rosa Elvia, se observa que no anexan comprobante de domicilio de la beneficiaria.
  - En el apoyo a la C. Hernández Rodríguez Miriam se observa que no anexan Curp de la beneficiaria.
  - En el apoyo al C. Vega Martínez Juan José, se observa que anexan INE, CURP y Comprobante de domicilio a nombre de Ma. de Jesús Martínez Saavedra.



- *Se solicita anexar la comprobación faltante, de no ser así realizar el reintegro correspondiente, así como anexar la documentación correcta de tal manera que coincida con los datos de los beneficiarios y anexar documentos faltantes de los mismos.*

### Recopilador 12 Apoyos

13. En el documento 5302406 del día 27 de septiembre de 2021 pago de vales de apoyo a Andrade Lozano Ma. de los Ángeles por la cantidad de \$129,865.00, se observó lo siguiente:
    - En el apoyo a la C. Hernández Olvera Esmeralda Noemí no anexan comprobante de domicilio.
    - En el apoyo al C. Capuchino Martínez Mariano no coincide la firma de los documentos con la firma del INE.
    - En el apoyo a la C. Castillo Mendoza Juana anexan vale con alteraciones en el nombre del proveedor.
- *Se solicita anexar la documentación correcta de tal manera que coincida con los datos de los beneficiarios y anexar documentos faltantes de los mismos.*

### Recopilador 13 y 14 Apoyos Tinacos

14. Respecto a los vales de apoyo se observa que no anexan la documentación correspondiente al pago, así como también se observa lo siguiente:
  - No anexan cotización en ninguno de los apoyos.
  - De acuerdo a la nota mencionada en los vales de apoyos donde menciona que **"Vale autorizado no será pagado si presenta tachaduras, enmendaduras o signos de alteración"** en los apoyos a la C. Méndez García Marisa Mariela, C. Macías Orta Paula, C. Flores López Ma. Beatriz, C. Mancilla González Ma. Belén, C. Flores Guerrero Ana Isabel, C. Méndez Casarez Pánfilo, C. López Vidales j. Asencion, C. Yañez Banda Ma. Isabel, C. López Solís José Cruz, C. Sánchez Méndez María Isabel, C. Negrete Martínez Amada, C. Sánchez Castillo Esmeralda, C. Méndez Salazar Ma. Guadalupe, C. Banda Torres Lucas, C. López Vidales Sanjuana, C. Martínez García Sanjuana, C. Martínez García Ma. Nieves, C. Méndez Guerra Celina Viridiana, C. Banda Chávez Rogelio, C. Torres Lara Margarita, C. Herrera Ibarra Liliana, C. Rodríguez Pantaleón Ma. Isidra, C. Romo Méndez Reina Noelia, C. Mata Orta Porfiria, C. Salas Valdez Blanca María, anexan vales con alteraciones.
  - En los apoyos a la C. Armendáris García Elodia, C. Calixto Romo María Guadalupe, C. Mancilla González Ma. Belem, C. Méndez



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL



Estrada Ramón, C. Licea Torres Leopoldo, C. Martínez Araiza Juan Fernando, C. Ramírez Rodríguez Ma. de la Luz, C. Banda Chávez Rogelio no coincide la firma de los documentos con la firma del INE.  
- En el apoyo a la C. Aguiñaga Herrera Edelmira no anexan comprobante de domicilio de la beneficiaria

- *Se solicita anexar la documentación correcta de tal manera que coincida con los datos de los beneficiarios y anexar documentos faltantes de los mismos.*