

## Auditorías concluidas durante el ejercicio fiscal 2014 y 2015

Dependencia fiscalizada		Expediente	Rubro auditado
Coordinación	Jefatura o Unidad		
Coordinación General de Administración Financiera	Sub tesorería, Jefatura de Presupuestos, Jefatura Administrativa y Jefatura de Contabilidad y Glosa	CM.AG.6/10.2014	Cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; ejercicio presupuestal del gasto público municipal al 31 de junio de 2014; cumplimiento al marco normativo en lo referente a egresos bajo la modalidad de gastos a reserva de comprobar; pagos a elementos de seguridad pública por la prestación de servicios de vigilancia y gestión de los recursos públicos municipales (gasto corriente).
Coordinación General de Administración Financiera	Sub tesorería, Jefatura Administrativa y Unidad de Adquisiciones	CM.AG.6/11.2014	Gestión de los recursos públicos durante el periodo comprendido en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2013, verificando la comprobación y justificación de gastos como el pago a elementos de seguridad pública por la prestación de servicios de vigilancia, contratación de servicios profesionales, gastos de orden social y cultural, apoyos y ayudas sociales, pagos de gratificación anual y adquisiciones de bienes muebles.
Coordinación General de Administración	Unidad de Recursos Materiales	CM.AG.6/12.2014	Aspecto administrativo: Plan de trabajo 2014, avance mensual del Presupuesto Programático, estructura orgánica, manuales de organización y procedimientos, control de inventarios y aprovechamiento de recursos humanos. Aspecto de control interno: Recepción, registro y custodia de recursos materiales, padrón de proveedores, vales de materiales expedidos, puntos de reorden, procedimiento interno para el abastecimiento de materiales y sistema de inventarios aplicado.
Coordinación General de Administración Financiera	Sub tesorería y Jefatura Administrativa	CM.AG.6/13.2014	Gestión de recursos públicos municipales durante enero, febrero y marzo de 2014, referente a la comprobación y justificación de las erogaciones por concepto de gastos operativos, eventos sociales y culturales (día de reyes), apoyos y ayudas sociales y el procedimiento empleado para la autorización y posterior entrega de anticipos de nómina a servidores públicos.

## Auditorías concluidas durante el ejercicio fiscal 2014 y 2015

Coordinación General de Administración Financiera	Sub tesorería, Unidad de Adquisiciones y Jefatura Administrativa	CM.AG.6/01.2015	Gestión de recursos públicos municipales durante los meses de abril, mayo y junio de 2014, referente a la debida comprobación y justificación de los pagos realizados por concepto de gastos operativos, pagos por la prestación de servicios de vigilancia a elementos de seguridad pública, apoyos y ayudas sociales, procedimiento empleado para autorizar el pago de anticipos de nómina a los servidores públicos y la adquisición de bienes muebles.
Coordinación General de Administración Financiera	Jefatura de Presupuestos y Jefatura Administrativa	CM.AG.6/02.2015	Cierre Presupuestal correspondiente al ejercicio fiscal 2014 y pago de la gratificación de fin de año 2014 y prima vacacional.
Coordinación General de Administración Financiera	Sub tesorería, Jefatura de Contabilidad y Glosa y Jefatura Administrativa	CM.AG.6/03.2015	Pagos a elementos de seguridad pública por la prestación de servicios de vigilancia a particulares, erogaciones bajo la modalidad de gastos a reserva de comprobar, evaluación del procedimiento empleado por la dependencia para el anticipo de nómina a los servidores públicos, cuentas con saldo contrario al de su naturaleza, saldos con antigüedad considerable en cuentas por cobrar y comprobación y justificación de las erogaciones realizadas mediante recursos procedentes de la cuenta pública municipal.
Coordinación General de Administración Financiera	Jefatura de Presupuestos	CM.AG.6/04.2015	Ejercicio presupuestal del gasto público municipal, realizado durante el segundo semestre del ejercicio fiscal 2014.
Coordinación General de Administración Financiera		CM.AG.6/06.2015	Gestión de recursos públicos municipales procedentes de la cuenta pública municipal durante los meses de julio, agosto y septiembre del ejercicio 2014, en lo referente a compras que debieron contar con la autorización del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Municipio de Jerécuaro, Gto., apoyos y ayudas sociales (en efectivo y en especie) y liquidaciones por indemnizaciones a ex servidores públicos.
Coordinación General de	Coordinación General de	CM.AG.6/08.2015	Estado Financieros de la cuenta pública municipal, integración y

## Auditorías concluidas durante el ejercicio fiscal 2014 y 2015

Administración Financiera	Administración Financiera		remisión en tiempo y forma de la cuenta pública municipal de Jerécuaro, Gto., correspondiente a los meses de enero, febrero, marzo, abril y mayo del ejercicio fiscal 2015.
---------------------------	---------------------------	--	---