



**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COMALCALCO, TABASCO**  
**2013-2015**  
**CONTRALORIA MUNICIPAL**



**REVISIONES Y AUDITORIAS REALIZADAS PRIMER TRIMESTRE 2015**

Con fundamento en el Artículo I, II, III, IV, de la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco, la Contraloría Municipal realizó las Siguietes Revisiones a las áreas recaudadoras de ingresos.

FECHA	AUDITORES	CONCEPTOS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES/ACCIONES
FEBRER OO 2015	CP. GRACIELA CORDOVA OLAN TEC. MINERVA HERNANDEZ BOLAINA. TEC. JOSE INES DE LA CRUZ JIMENEZ.	> SE REALIZO REVISION DOCUMENTAL AL CONTROL INTERNO DEL REGISTRO CIVIL DE LAS PERSONAS No. 2 DE LA CIUDAD DE TECOLUTILLA, TABASCO.  SE REVISARON LOS RUBOS DE:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• CERTIFICACION ACTAS DE NACIMIENTO Y MATRIMONIO.</li> <li>• ACTAS DE DEFUNCION</li> <li>• CELEBRACION DE MATRIMONIOS</li> <li>• ACTOS DE DIVORCIOS</li> <li>• CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL ADSCRITO.</li> <li>• CONTROL DE FORMATOS PARA CERTIFICACION Y REGISTROS.</li> <li>• REVISION Y AQUEO DE CAJA A LOS INGRESOS RECAUDADOS.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>o SE OBSERVO QUE LAS SOLICITUDES DE CERTIFICACION DE ACTAS DE NACIMIENTO Y MATRIMONIO NO PRESENTABAN EL RECIBO DE PAGO CORRESPONDIENTE, TODA VEZ QUE ESTOS SE ENCONTRABAN EN OTRO ARCHIVO.</li> <li>o EN LA CELEBRACION DE BODAS Y DIVORCIOS NO SE UTILIZAN LOS FORMATOS EN EL ORDEN CONSECUTIVO:</li> <li>o NO SE CUENTA CON EL CONTROL DE ENTRADAS Y SALIDAS DEL PERSONAL.</li> <li>o SE VERIFICARON LOS INGRESOS Y FOLIOS DE LOS RECIBOS DE COBROS APLICADOS PAR TAL EFECTO.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ SE RECOMENDO QUE ES IMPORTANTE QUE LAS SOLICITUDES DE ACTAS TANTO DE MATRIMONIO, NACIMIENTO, COMO DEFUNCION SE ECUENTREN RESPALDADAS CON SU RECIBO OFICIAL DE PAGO, PARA UNA MEJOR BUSQUEDA Y CONTROL, DE FOLIOS, ASÍ COMO PARA FUTURAS REVISIONES DEL ORGANO DE CONTROL INTERNO.</li> <li>✓ SE RECOMENDO UTILIZAR LOS FOLIOS EN ORDEN CONSECUTIVO PARA UN MEJOR CONTROL Y REGISTRO DE LOS ACTOS..</li> <li>✓ SE ESTABLECIO UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE ENTRADAS Y SALIDAS DEL PERSONAL DE BASE Y CONFIANZA.</li> </ul>



**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COMALCALCO, TABASCO**  
**2013-2015**  
**CONTRALORIA MUNICIPAL**



**REVISIONES Y AUDITORIAS REALIZADAS PRIMER TRIMESTRE 2015**

Con fundamento en el Artículo I, II, III, IV, de la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco, la Contraloría Municipal realizó las Siguietes Revisiones a las áreas recaudadoras de ingresos.

FECHA	AUDITORES	CONCEPTOS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES/ACCIONES
				✓ SE VERIFICO EL INGRESO RECAUDADO EN UN PERIODO DE 5 DIAS, REALIZANDO EL ARQUEO DEL EFECTIVO CORRESPONDIENTE.
	CP. GRACIELA CORDOVA OLAN TEC. MINERVA HERNANDEZ BOLAINA.  TEC. JOSE INES DE LA CRUZ JIMENEZ	> SE REALIZO REVISION DOCUMENTAL AL CONTROL INTERNO DEL REGISTRO CIVIL DE LAS PERSONAS No.3 DE VILLA ALDAMA.  SE REVISARON LOS RUBOS DE:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• CERTIFICACION ACTAS DE NACIMIENTO Y MATRIMONIO.</li> <li>• ACTAS DE DEFUNCION</li> <li>• CELEBRACION DE MATRIMONIOS</li> <li>• ACTOS DE DIVORCIOS</li> <li>• CONTROL DE ASISTENCIA DEL</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ SE OBSERVO QUE LAS SOLICITUDES DE CERTIFICACION DE ACTAS DE NACIMIENTO Y MATRIMONIO NO PRESENTABAN EL RECIBO DE PAGO CORRESPONDIENTE, TODA VEZ QUE ESTOS FUERON LOCALIZADOS DENTRO DE OTROS EXPEDIENTES.,</li> <li>○ EN LA CELEBRACION DE BODAS Y DIVORCIOS NO SE LOCALIZO RECIBO OFICIAL DE COBRO POR UN ACTO DE DIVORCIO.:</li> </ul>	✓ SE RECOMENDO QUE ES IMPORTANTE QUE LAS SOLICITUDES DE ACTAS TANTO DE MATRIMONIO, NACIMIENTO, COMO DEFUNCION SE ECUENTREN RESPALDADAS CON SU RECIBO OFICIAL DE PAGO ANEXO, PARA UNA MEJOR BUSQUEDA Y CONTROL, DE FOLIOS, ASÍ COMO PARA FUTURAS REVISIONES DEL ORGANO DE CONTROL INTERNO.



**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COMALCALCO, TABASCO**  
**2013-2015**  
**CONTRALORIA MUNICIPAL**



**REVISIONES Y AUDITORIAS REALIZADAS PRIMER TRIMESTRE 2015**

Con fundamento en el Artículo I, II, III, IV, de la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco, la Contraloría Municipal realizó las Siguietes Revisiones a las áreas recaudadoras de ingresos.

FECHA	AUDITORES	CONCEPTOS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES/ACCIONES
		PERSONAL ADSCRITO.  <ul style="list-style-type: none"> <li>• CONTROL DE FORMATOS PARA CERTIFICACION Y REGISTROS.</li> <li>• REVISION Y AQUEO DE CAJA A LOS INGRESOS RECAUDADOS.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ NO TODO EL PERSONAL ADSCRITO AL REGISTRO CIVIL FIRMA SU ENTRADA Y SALIDA DE LABORES.</li> <li>○ SE REVISARON LOS INGRESOS Y EL CONSECUTIVO DE LOS FOLIOS DE LOS RECIBOS DE COBROS UTILIZADOS PARA TAL EFECTO.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ EN ESTA OBSERVACION SE SOLVENTO EL PAGO DEL TRAMITE DEL DIVORCIO PRESENTANDO EL RECIBO CON FOLIO CORRESPONDIENTE.</li> <li>✓ SE RECOMENDO QUE TODO EL PERSONAL TANTO DE BASE COMO DE CONFIANZA FIRMEN ENTRADA Y SALIDA, CON LA FINALIDAD DE VERIFICAR EN SU MOMENTO LA ASISTENCIA DEL MISMO Y CON BASE EN LAS CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO.</li> <li>✓ SE VERIFICO EL INGRESO RECAUDADO EN UN PERIODO DE 5 DIAS, REALIZANDO EL ARQUEO DEL EFECTIVO CORRESPONDIENTE</li> </ul>




**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COMALCALCO, TABASCO  
2013-2015  
CONTRALORIA MUNICIPAL**



**REVISIONES Y AUDITORIAS REALIZADAS PRIMER TRIMESTRE 2015**

Con fundamento en el Artículo I, II, III, IV, de la Ley Orgánica para los Municipios del Estado de Tabasco, la Contraloría Municipal realizo las Sigüientes Revisiones a las áreas recaudadoras de ingresos.

FECHA	AUDITORES	CONCEPTOS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES/ACCIONES
-------	-----------	-----------	---------------	--------------------------

REVISO:  


**LCP. LUIS MANRIQUE GARCIA ALCOCER**  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE NORMATIVIDAD**

  
**CONTRALORIA MUNICIPAL**

Vo. Bo.  


**LIC. ESTEBAN SANCHEZ GONZALEZ**  
**CONTRALOR MUNICIPAL**