

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
EGRESOS						
09/01/14	Ch 946	Servicio de Arrendamiento	6,500	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicio de Arrendamiento, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con póliza de egresos número 946, expedido a favor de Hipólito Juárez Chávez, por concepto de renta por ampliación de oficinas, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento debidamente requisitado, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.no presentan comprobante con requisitos fiscales.
24/01/14	Ch 966	Transferencias Internas al Sector Público	3,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias Internas al Sector Público, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 966, expedido a favor de Simeón Tenorio Mancillas, por concepto de renta correspondiente al mes de enero, del local que ocupa la oficina de Telecom, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga únicamente presentan contrato de arrendamiento requisitado, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.
03/02/14	Ch 988	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Serv	12,000	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Profesionales Científicos y Especiales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 988, expedido a favor de Juan Carlos Roulet Flores, por concepto de servicios topográficos, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No presenta desahogo.
13/02/14	Ch 006	Servicios de Arrendamiento	6,500	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicio de Arrendamiento, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 006, expedido a favor de Hipólito Juárez Chávez, por concepto de renta de casa por ampliación de oficinas, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento requisitado.no anexan comprobantes con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
18/02/14	Ch 019	Transferencias Internas al Sector Público	3,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias Internas al Sector Público, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 019, expedido a favor de Simeón Tenorio Mancillas, por concepto de renta del local que ocupa la oficina de Telecom, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento requisitado, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.
07/03/14	Ch 070	Servicio de Arrendamiento	6,500	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicio de arrendamiento, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 070, expedido a favor de Hipólito Juárez Chávez por concepto de renta de casa, indican que por ampliación de oficinas, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento requisitado, falta comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.
13/03/14	Ch 91	Ayudas Sociales	33,464	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Ayudas sociales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 91, expedido a favor de María Eugenia Aguilera Morán, por concepto de compra de materiales de construcción, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No presenta desahogo.
19/03/14	Ch 098	Transferencias Internas al Sector Público	6,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias al Sector público, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria del pago realizado con cheque número 098, expedido a favor de Simeón Tenorio Mancillas, por concepto de renta correspondiente al mes de marzo y abril del inmueble que ocupa la oficina de Telecom, en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento requisitado, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
04/06/14	Ch 245	Transferencias Internas al Sector Público, Entidades paraestatales	3,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias Internas al Sector Público, se verificó que no presentaron la documentación justificativa y comprobatoria del pago realizado con cheque número 245, expedido a favor de Simeón Tenerio Mancillas, por concepto de renta del local que ocupa la oficina de Telecom: en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.
04/06/14	Ch 246	Ayudas Sociales, Ayudas Sociales a Instituciones	2,000	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Ayudas Sociales, se verificó que no presentaron la documentación justificativa y comprobatoria del pago realizado con cheque número 246, expedido a favor de Erika Castro Juárez, por concepto de renta de la casa-habitación que ocupa el albergue estudiantil; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: Se desahoga presentan contrato de arrendamiento requisitado y escrito donde explica el porque no tiene registro de la SHCP ASE: Se desahoga.
24/06/14	Ch 287	Transferencias Internas al Sector Público, Entidades Paraestatales	3,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias Internas al Sector Público, se verificó que no presentaron la documentación justificativa y comprobatoria del pago realizado con cheque número 287, expedido a favor de Simeón Tenerio Mancillas, por concepto de renta del local que ocupa la oficina de Telecom; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga únicamente presentan contrato de arrendamiento, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.
27/07/14	Ch 373	Servicios Oficiales, Exposiciones y Gastos de Orden Social	30,160	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Oficiales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 373, expedido a favor de Federico Flores Esquivel, por concepto de gastos de la Feria Regional: en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente Contrato de prestación de servicio celebrado entre el C. Federico Flores Esquivel y el Municipio de Santo Domingo, para única presentación de payaso en la inauguración de la Feria regional de Santo Domingo, no anexan comprobante con requisitos fiscales ASE: No se desahoga no presentan comprobante con requisitos fiscales.

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
28/07/14	Ch 365	Servicios Generales, Arrendamiento de Edificios	32,500	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Generales, se verificó que no presentaron la documentación justificativa y comprobatoria del pago realizado con cheque número 365 expedido a favor de Hipólito Juárez Chávez, por concepto de renta de los meses de marzo a julio ; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga únicamente presentan contratos de arrendamiento, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.
06/08/14	Ch 395	Servicios Bancarios y Comerciales, Seguro de Bienes Patrimoniales	13,740	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Financieros Bancarios y Comerciales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 395, expedido a favor de Qualitas Cía de Seguros,SA de CV, por concepto de Deducible por siniestro de camioneta Hilux 2013; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No presentan desahogo. ASE: No se desahoga.
19/09/14	Ch 535	Servicios Oficiales, Gastos de Orden Social y Cultural	16,820	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Oficiales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 535, expedido a favor de J.Jesús Quiroz Ramos, por concepto de Amenización en Fiestas patrias; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan Contrato de presentación del grupo Esplendor Norteño para evento del día de la madre, 10 de mayo en la plaza principal, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga.no presentan comprobante con requisitos fiscales.
22/09/14	Ch 536	Servicios Oficiales, Gastos de Orden Social y Cultural	10,640	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Oficiales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 536, expedido a favor de J. Jesús Quiroz Ramos, por concepto de Amenización Fiestas patrias; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan Contrato de presentación del grupo Esplendor Norteño los días 30 de abril y 15 de mayo en plaza principal y auditorio, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
22/09/14	Ch 538	Transferencias Internas al Sector Público, Entidades Paraestatales	3,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Transferencias Internas al Sector Público, se verificó que no presentaron documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 538 expedido a favor de Simeón Tenorio Mancillas, por concepto de Renta del local que ocupa la oficina de Telecom; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.
25/09/14	Ch 545	Servicios Oficiales, Gastos de Orden Social y Cultural	5,341	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Oficiales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 545, expedido a favor de Pedro Germán Pineda Alemán, por concepto de impresión informe de Gobierno; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No presenta desahogo.
30/09/14	Ch 558	Servicios Generales, Arrendamiento de Edificios	13,000	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Generales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 558, expedido a favor de Hipólito Juárez Chávez, por concepto de renta de agosto y septiembre de ampliación de oficinas; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan únicamente contrato de arrendamiento requisitado, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga. no presentan comprobante con requisitos fiscales.
30/09/14	Ch 561	Otros Servicios Generales, Impuestos y Derechos	4,518	1	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Otros Servicios Generales, se verificó que no presentaron la documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 561, expedido a favor de la Tesorería de la Federación por concepto de Publicación de la federación; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan recibo firmado por la titular del área de gestión y control, por baja de arma tipo revolver marca Smith & wesson calibre 38, y hoja de ayuda para el pago de reporte en ventanilla bancaria al Gobierno del estado, documentación que no tiene que ver con la expedición de este cheque que expidieron a favor de la Tesorería de la Federación. ASE: No se desahoga. no presentan comprobantes de la Tesorería de la Federación.

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
28/10/14	Ch 597	Servicios Oficiales, Gastos de Orden Social	26,063	2	Como resultado de la revisión practicada a la cuenta de Servicios Oficiales, se verificó que no presentaron la póliza, documentación comprobatoria y justificativa del pago realizado con cheque número 597 expedido a favor de (se desconoce no anexaron la póliza-cheque) en el estado de cuenta se cobró el 30 de octubre, por concepto de escenario del informe de gobierno municipal; en contravención de los artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.	RECOMENDACIÓN.- Ente: No presenta desahogo. NOTIFICACIÓN.- Ente: No se desahoga presentan Contrato de presentación de servicios por la renta de escenario para el informe de gobierno municipal anual, no anexan comprobante con requisitos fiscales. ASE: No se desahoga, no presentan comprobante con requisitos fiscales.

TOTAL POR DESAHOGAR 240,746

RESUMEN:	BALANCE	INGRESOS	EGRESOS
1	-	-	71,063
2	-	-	169,683
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>240,746</u>
		<u>240,746</u>	

DESCRIPCIÓN DE CLAVES Y SU FUNDAMENTACIÓN

EGRESOS

1 - Sin comprobantes - Artículos 27, fracción III, y 86, fracciones II y V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 42 y 43 de la de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 del Código Fiscal de la Federación; 42 BIS, fracción I, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 19 y 29 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.

2 - Comprobantes sin requisitos fiscales - Artículo 42 de la de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

SIGLAS:

ASE	Auditoría Superior del Estado
CFE	Código Fiscal del Estado
CFF	Código Fiscal de la Federación
CPE	Constitución Política del Estado
LAATEM	Ley para la Administración de las Aportaciones transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí
LAE	Ley de Adquisiciones del Estado
LAESLP	Ley del Agua del Estado de San Luis Potosí
LAS	Ley de Asistencia Social del Estado de San Luis Potosí
LCF	Ley de Coordinación Fiscal
LPCyGPM	Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: SANTO DOMINGO, S.L.P.

FECHA	REF. NO.	CUENTA SUBCUENTA	IMPORTE	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO DE LA OBSERVACIÓN
-------	----------	------------------	---------	-------	-------------------------------	----------------------------

SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P. MAYO 27, 2015
A T E N T A M E N T E

C.P.C. JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ LOREDO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

C.P. Verónica Eloisa Viera Güereque
SUPERVISOR

C.P. José de Jesús Ríos López
AUDITOR

"2015, Año de Julián Carrillo Trujillo"

c.c.p. Expediente
JZZ/CHG/JML/ITR/VVG/JRL