



SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO RE

SAN LUIS POTOSÍ

ORGANIZACIONES DE CONGRESOS

卷之三

Elite: Sistéma para el Desarrollo Integral de la Familia del E

Fecha de Elaboración: 24 de Noviembre de 2020
Hoja Número: f de 2
Número de Auditoría: F.2
Número de Observaciones: 2
Monto Fiscalizado: Ingresos \$ 20,940,124.92
Egresos \$ 2,123,008.04
Monto Observado: \$ 17,802.37

Observación:

Observación 1. De la revisión efectuada a la cuenta de "Gastos" por el periodo comprendido del 10. de Enero al 31 de Diciembre de 2019, se detectaron erogaciones que fueron pagadas en efectivo, por un importe superior a \$2,000.00 Por concepto de reposición del Fondo Revolvente. Detallando dichas erogaciones como a continuación se indica:

Los lineamientos que se están transgrediendo son los artículos 27 Fracción III y 86 Fracción II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

PROVEEDOR	POLIZA	IMPORTE	CON
JUAN VICENTE MIRANDA LOPEZ	C00502	\$ 2.549.00	ALIMENTO
JUAN VICENTE MIRANDA LOPEZ	D00065	\$ 2.573.00	ALIMENTO
STEVE KEVIN ARIAS SERRANO	C00328	\$ 2.366.40	MOCHILAS
HOME DEPOT MEXICO SA DE RL DE CV	C00206	\$ 2.398.00	VENTILADORES
DEMOELECTRONICS, SA DE CV	C00588	\$ 2.999.00	COLCHON
TOTAL:		\$ 12,885.40	

Observación:

Observación 2. De la revisión efectuada a la cuenta de "Gastos" subcuenta Medicinas Y Productos Farmacéuticos se registró una erogación con un concepto que no corresponde a la misma, siendo incorrecta su aplicación como a continuación se indica:

El lineamiento que se está transgrediendo es el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental denominado "Importancia Relativa".

Preventiva: El Centro de Asistencia Social Rafael Nieto, a través del área competente deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia. Tomando en cuenta las disposiciones legales que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Preventiva: El Centro de Asistencia Social Rafael Nieto, a través del área competente deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia. Tomando en cuenta las disposiciones legales que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Recomendaciones:

Correctiva: Se deberá llevar a cabo la implementación y supervisión para el correcto registro contable de las operaciones del ente, para que estos se realicen apegados a lo establecido en los lineamientos correspondientes.

Recomendaciones:

a cabo la implementación y supervisión para el correcto funcionamiento del ente, para que estos se realicen apegados a lo correspondiente.

Preventiva: El Centro de Asistencia Social Rafael Nieto, a través del área competente deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia. Tomando en cuenta los criterios que se establecen en el clasificador por objeto del Gasto, para que su registro corresponda a la naturaleza del mismo y que los saldos de las cuentas reflejen cifras y conceptos confiables.

El lineamiento que se está transgrediendo es el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental denominado "Importancia Relativa".			
PROVEEDOR	FACTURA	IMPORTE	CONCEPTO
GILBERTO MARTÍNEZ	6545	\$ 1534.99	ROPA
FRANCISCO DAVID GARCÍA BANDA	A 421	\$ 116.00	VULCANIZADORA
FRANCISCO DAVID GARCÍA BANDA	A 423	\$ 81.20	VULCANIZADORA
NUEVA WAL MART DE MEXICO, S DE RL DE CV	WATX63788	\$ 99.00	PLOMERIA
COSTO DE MÉXICO, S.A DE C.V.	716	\$ 478.00	ROPA
AUTOZONE DE MEXICO, S DE RL	253944	\$ 249.90	REFACCIONES
AIR REFRIGUZ SA DE CV	20722	\$ 150.00	RELOJ DESHILO



SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE

SAN LUIS POTOSÍ

ORGANO INTERNO DE CONTROL

Cédula de Observaciones

ESTATE PLANNING

Indred Auditada: Centro de Asistencia Social Rafael Nieto

Número de Auditoría: F-2
Número de Observaciones: 2
Monto Fiscalizado: Ingresos \$ 20,940,124,92
Egresos \$ 2,123,008,04

PLOMERIA POTOSINA SA DE CV	63706	\$ 114.80	PLOMERIA
VERÓNICA LLEJA RODRÍGUEZ	3050	\$ 250.00	SERV PAPELERIA
NUEVA WAL MART DE MEXICO, S DE RL DE CV	IMATX64254	\$ 274.10	CORTA UÑAS Y PEINES
NUEVA WAL MART DE MEXICO, S DE RL DE CV	ICAIQ393019	\$ 99.00	
TECNOLOGIA EN ENERGIA SA DE CV	779EA	\$ 280.00	PILA AUDITIVA
TONY TIENDAS SA DE CV	301631	\$ 169.99	PAPELERIA
GRUPO PARSINA SA DE CV	5141187	\$ 19.99	TEL MANTA
ESTEVE KEVIN ARIAS SERRANO	434	\$ 1,000.00	MOCHILA
TOTAL:		\$ 4,916.97	

María Martens Pizzuto
Directora General

Titular del Órgano Interno de Control
Gaston Martinez de Leon

Mario Alberto Esparza de León
Auditor del Órgano Interno de Control

Gustavo Morales Gómez
Auditor del Órgano Interno de Control