

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORIA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.

AUDITORIA INTERNA

OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

| # | RUBRO DE ATENCION | SUCURSAL | AREA | REV | OBS | AÑO | CONCEPTO |
|----|-------------------|----------|----------------|-----|-----|------|--|
| 2 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 2 | 2009 | VEHICULOS DE DICONSA CIRCULANDO SIN IMAGEN INSTITUCIONAL |
| 3 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 3 | 2009 | SISTEMA INTEGRAL DE TRANSPORTE (SINTRA) |
| 4 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 4 | 2009 | ADEUDOS DE EX ENCARGADOS DE TIENDAS |
| 5 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 5 | 2009 | MERCANCIA EN MAL ESTADO |
| 6 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 6 | 2009 | VISITA A TIENDAS COMUNITARIAS |
| 7 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 7 | 2009 | VENTA A TIENDAS CERRADAS ALMACEN VIRGINIAS |
| 8 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 8 | 2009 | FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO DE TIENDAS RURALES |
| 9 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 9 | 2009 | BAJA DE FACTURACIÓN PENDIENTE DE COBRO POR SINIESTRO Y LIQUIDACION DE TIENDA |
| 10 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 10 | 2009 | DEVOLUCIONES NO APLICADAS |
| 11 | ALMAC. E INV. | NORTE | ADMINISTRACIÓN | 9 | 11 | 2009 | VENTA DE MATERIAL METALICO DE DESECHO |
| 12 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 12 | 2009 | DESVIO DE RECURSOS POR SERVIDORES PUBLICOS DEL ALMACEN RURAL VIRGINIAS |
| 13 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 13 | 2009 | DIFERENCIAS EN INVENTARIOS FISICOS DE MERCANCIAS |
| 14 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 14 | 2009 | MERCANCIA EN MAL ESTADO EN ALMACENES |
| 15 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 15 | 2009 | FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO DE TIENDAS RURALES |
| 16 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 16 | 2009 | SISTEMA INTEGRAL DE TRANSPORTE (SINTRA) |
| 17 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 17 | 2009 | VISITA A TIENDAS COMUNITARIAS |
| 18 | ALMAC. E INV. | NORTE | JURIDICO | 9 | 18 | 2009 | ADEUDOS DE EX ENCARGADOS DE TIENDAS |
| 19 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 19 | 2009 | VEHICULOS DE DICONSA CIRCULANDO SIN IMAGEN INSTITUCIONAL |
| 20 | ALMAC. E INV. | NORTE | ADMINISTRACIÓN | 9 | 20 | 2009 | FALTA DE IDENTIFICACIÓN Y RESGUARDOS DE ACTIVOS FIJOS |

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORIA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

| | | | | | | | |
|----|---------------|---------|----------------|----|----|------|---|
| 21 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 21 | 2009 | COMPROBANTE FISCAL DIGITAL |
| 22 | ALMAC. E INV. | NORTE | ADMINISTRACIÓN | 9 | 22 | 2009 | MALA ADMINISTRACIÓN Y USO DE LOS RECIBOS DE INGRESO |
| 23 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 23 | 2009 | DEFICIENCIAS DETECTADAS EN EL MANEJO DEL FONDO FIJO DEL ALMACÉN RURAL |
| 24 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 24 | 2009 | MERCANCIA EN MAL ESTADO, CON FECHA DE CADUCIDAD VENCIDA Y/O LENTO O NULO DESPLAZAMIENTO EN ALMACENES |
| 25 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 25 | 2009 | FALTANTES DE CAPITAL DE TRABAJO DE TIENDAS RURALES |
| 26 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 26 | 2009 | SISTEMA INTEGRAL DE TRANSPORTE (SINTRA) |
| 27 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 27 | 2009 | VISITA A TIENDAS COMUNITARIAS |
| 28 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 28 | 2009 | ADEUDOS DE EX ENCARGADOS DE TIENDAS |
| 29 | ALMAC. E INV. | NORTE | TRANSPORTES | 9 | 29 | 2009 | VEHICULOS DE DICONSA CIRCULANDO SIN IMAGEN INSTITUCIONAL |
| 30 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 30 | 2009 | FALTA DE IDENTIFICACIÓN Y RESGUARDOS DE ACTIVOS FIJOS |
| 31 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 31 | 2009 | DEFICIENTES CONTROLES EN EL MANEJO DE LA COBRANZA |
| 32 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 32 | 2009 | DEFICIENCIAS DETECTADAS EN EL MANEJO DEL FONDO FIJO DE LOS ALMACENES RURALES |
| 33 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 33 | 2009 | SALDOS DE CARTERA PENDIENTES DE RECUPERAR |
| 34 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 34 | 2009 | FALTA DE CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y COMBUSTIBLE EN LOS ALMACENES RURALES |
| 35 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 35 | 2009 | IRREGULARIDADES DETECTADAS EN EL ALMACEN RURAL ALVARO OBREGON |
| 36 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 36 | 2009 | VIATICOS EJERCIDOS INDEBIDAMENTE EN ALMACEN VILLA DE REYES |
| 37 | ALMAC. E INV. | NORTE | OPERACIONES | 9 | 37 | 2009 | SOBRANTE DE MERCANCIA EN ALMACEN CENTRAL POR DEVOLUCIONES NO APLICADAS |
| 38 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 1 | 2009 | FALTA DE SEGUIMIENTO A INDICADORES |
| 39 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 2 | 2009 | INCUMPLIMIENTO A LA META DEL CRECIMIENTO DE LAS VENTAS NETAS |
| 40 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 3 | 2009 | META NO ALCANZADA EN EL CRECIMIENTO DE LAS VENTAS PAR |
| 41 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 4 | 2009 | INCUMPLIMIENTO A LA META DEL CRECIMIENTO DE LAS VENTAS DE LOS PROGRAMAS ESPECIALES. |
| 42 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 5 | 2009 | INCUMPLIMIENTO A LA META DE DIAS VENTA EN INVENTARIO (A PRECIO DE VENTA). |
| 43 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 6 | 2009 | META NO ALCANZADA EN DIAS DE PAGO A PROVEEDORES |
| 44 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 7 | 2009 | INCUMPLIMIENTO DE LA META EN LA VENTA PROMEDIO POR ALMACEN |

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORIA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

| | | | | | | | |
|----|----------------|---------|----------------|----|----|------|--|
| 45 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 8 | 2009 | META NO ALCANZADA EN EL COSTO DE DISTRIBUCIÓN. |
| 46 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 9 | 2009 | META NO ALCANZADA EN EL RESULTADO DE OPERACIÓN ANTES DE LOS APOYOS |
| 47 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 10 | 2009 | DEFICIENCIA EN LA DETERMINACIÓN DEL MARGEN DE AHORRO EN PRECIOS DE PRODUCTOS DE LA CANASTA BASICA DE DICONSA. |
| 48 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 11 | 2009 | OBJETIVOS ESPECIFICOS E INDICADORES SIN CORRESPONDENCIA ENTRE ELLOS |
| 49 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 12 | 2009 | INDICADORES DE LAS REGLAS DE OPERACIÓN NO CONSIDERADOS EN LA SUCURSAL HIDALGO. |
| 50 | DESEMPEÑO | HIDALGO | OPERACIONES | 10 | 13 | 2009 | INCONSISTENCIAS EN LA INTEGRACIÓN DEL SUBCOMITÉ DE EVALUACIÓN DE LA SUCURSAL HIDALGO. |
| 51 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACIÓN | 11 | 1 | 2009 | SALDO DEUDOR CON UNA ANTIGÜEDAD MAYOR A 130 DIAS SIN RECUPERARSE |
| 52 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACIÓN | 11 | 2 | 2009 | SUMINISTRO DE GASOLINA A VEHICULOS EN FECHAS CUANDO SE ENCONTRABAN EN DIVERSOS TALLERES MECANICOS PARA SU REPARACIÓN |
| 53 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | OPERACIONES | 11 | 3 | 2009 | SUMINISTRO DE GASOLINA A VEHICULOS EN DIA DOMINGO DURANTE EL PERIODO ENERO-JULIO DE 2009 |
| 54 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 4 | 2009 | CONSIDERABLE ANTIGÜEDAD DE SALDO DE LA CUENTA NUMERO 501 ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES, POR UN IMPORTE TOTAL DE 256.3 MILES DE PESOS SIN GESTIONES PARA SU RECUPERACIÓN |
| 55 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 5 | 2009 | CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS CELEBRADOS EN LA UNIDAD OPERATIVA MIXTECA DE QUE NO SE APEGAN AL CLAUSULADO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 45 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO |
| 56 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 6 | 2009 | ANTIGÜEDAD DE SALDO DE LA CUENTA DEUDORA NUMERO 107 ADEUDO DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, POR UN IMPORTE TOTAL DE 45.7 MILES DE PESOS. |
| 57 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 7 | 2009 | CARTERA VENCIDA AL 31 DE JULIO DE 2009 CON UNA ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE MAS DE 60 DIAS PARA SU RECUPERACIÓN POR UN IMPORTE DE \$233,399.48 |
| 58 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 8 | 2009 | CARENCIA DE DOCUMENTACIÓN QUE SOPORTA EL GASTO DE COMBUSTIBLE |
| 59 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 9 | 2009 | INADECUADA EJECUCION DE LOS CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y COMBUSTIBLE |
| 60 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 10 | 2009 | OTORGAMIENTO INDEBIDO A PERSONAL AL PREMIO POR ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD |
| 61 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 11 | 2009 | PAGOS DE HORAS EXTRAS POR ARRIBA DE LAS TRES HORAS POR DIA Y MAS DE TRES VECES POR SEMANA |
| 62 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 12 | 2009 | INVENTARIOS |
| 63 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 13 | 2009 | IRREGULARIDADES EN LA ADQUISICION Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR DE LA UNIDAD OPERATIVA MIXTECA. |

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORIA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

| | | | | | | | |
|----|----------------|--------|----------------|----|----|------|--|
| 64 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 14 | 2009 | FALTA DE CONCILIACIÓN ENTRE LOS REGISTROS DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD DE LOS CAPITULOS 1000, 2000 Y 3000 |
| 65 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 15 | 2009 | FALTA DE CONCILIACIÓN ENTRE LOS REGISTROS DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD DE LOS CAPITULOS 1000, 2000 Y 3000 |
| 66 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 16 | 2009 | IRREGULARIDADES EN LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA QUE SOPORTA EL GASTO DEL FONDO FIJO ASIGNADO A LOS ALMACENES RURALES. |
| 67 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 17 | 2009 | DESAPEGO EN LOS PLAZOS ESTABLECIDOS EN LOS REEMBOLSOS DE LOS FONDOS FIJOS ASIGNADOS A LOS ALMACENES RURALES. |
| 68 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 18 | 2009 | COMPROBACIONES DE GASTOS QUE NO SON PROCEDENTES |
| 69 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 19 | 2009 | SOPORTE DOCUMENTAL CON IRREGULARIDADES EN LA ASIGNACION Y COMPROBACION DE COMBUSTIBLE |
| 70 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 20 | 2009 | PAGOS DE HORAS EXTRAS SUPERIOR A LO PERMITIDO POR LA NORMATIVIDAD |
| 71 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 21 | 2009 | ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE JULIO DE 2009 CON MAS DE 60 DIAS PARA SU RECUPERACIÓN POR UN IMPORTE DE \$275,159.50 |
| 72 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 22 | 2009 | ANTIGÜEDAD DE SALDO DE LA CUENTA DEUDORA 107 "ADEUDO DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, POR UN IMPORTE TOTAL DE \$122,320.00 |
| 73 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 23 | 2009 | ASIGNACIONES DE COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE SE ENCONTRABAN EN REPARACION EN DIVERSOS TALLERES MECANICOS EN LAS FECHAS QUE INDICAN LOS VALES DE COMBUSTIBLE. |
| 74 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 24 | 2009 | SUMINISTROS DE COMBUSTIBLE EN DÍAS DOMINGO SEGÚN REGISTROS DEL SINTRA, DURANTE EL PERIODO ENERO-JULIO DE 2009 |
| 75 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 25 | 2009 | CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS CELEBRADOS EN LA UNIDAD OPERATIVA ISTMO-COSTA DE QUE NO SE APEGAN AL CLAUSULADO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 45 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PUBLICO |
| 76 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 26 | 2009 | INADECUADA EJECUCION DE LOS CONTRATOS DE MANTENIMIENTO AL PARQUE VEHICULAR Y COMBUSTIBLE, ASI COMO LA FALTA DE CONTRATOS PARA REGULAR LOS MISMOS SERVICIOS |
| 77 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 27 | 2009 | PAGO INDEBIDO A PERSONAL DADO DE BAJA |
| 78 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 28 | 2009 | TOMA DE INVENTARIO FISICO |
| 79 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 29 | 2009 | CUENTA 106 DEUDORES DIVERSOS CON ANTIGÜEDAD MAYOR A DOS AÑOS, SIN GESTIONES PARA SU RECUPERACION. |
| 80 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 30 | 2009 | ESTIMULO DE ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD OTORGADO A PERSONAL QUE INCURRIO DURANTE EL TRIMESTRE EN PERMISOS PARA AUSENTARSE ANTES DEL HORARIO DE SALIDA |
| 81 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 31 | 2009 | ROBO DE RECURSOS PERTENENECIENTE AL ALMACEN RURAL LOS IDEALES |
| 82 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 32 | 2009 | PAGOS DE TELEFONIA CELULAR, FUERA DE NORMATIVIDAD |

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN DICONSA, S.A. DE C.V.
AUDITORIA INTERNA
OBSERVACIONES DETERMINADAS DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2009

| | | | | | | | |
|----|----------------|--------|----------------|----|----|------|---|
| 83 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 33 | 2009 | ANTICIPOS DE GASTOS POR COMISIONES Y PAGOS DE MANIOBRAS |
| 84 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 34 | 2009 | PAGOS DE MANIOBRAS POR LISTA DE RAYA A CUADRILLA DE PERSONAL EVENTUAL Y PAGÁNDOLE SEGURO SOCIAL. |
| 85 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 35 | 2009 | RECURSOS EJERCIDOS SIN CONTAR CON LA AUTORIZACIÓN PREVIA |
| 86 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 36 | 2009 | CARGOS Y ABONOS NO CORRESPONDIDOS POR DICONSA Y POR EL BANCO |
| 87 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 37 | 2009 | INADECUADA INTEGRACION DOCUMENTAL DE LOS EXPEDIENTES DE LOS PROCESOS LICITATORIOS |
| 88 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 38 | 2009 | ADEUDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS DE LA CUENTA 107 POR UN IMPORTE TOTAL DE \$62,205.05 |
| 89 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 39 | 2009 | CONSIDERABLE ANTIGÜEDAD DE SALDO DE LA CUENTA DEUDORES DIVERSOS, SIN GESTIONES PARA SU RECUPERACION. |
| 90 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 40 | 2009 | ACTAS DE LAS SESIONES ORDINARIAS Y EXTRAORDINARIAS DEL SUBCOMITE DE ADQUISICIONES QUE NO SE APEGAN EN SU ESTRUCTURACION A LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA. |
| 91 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 41 | 2009 | CARGAS DE COMBUSTIBLE A VEHICULOS QUE SE ENCONTRABAN EN EL TALLER MECANICO EN LAS FECHAS QUE INDICAN LOS VALES DE COMBUSTIBLE |
| 92 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 42 | 2009 | CARGAS DE COMBUSTIBLE EN DIAS DOMINGO |
| 93 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 43 | 2009 | PAGOS DE TIEMPO EXTRA POR ARRIBA DE LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD |
| 94 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 44 | 2009 | PREMIO POR ASISTENCIA Y PUNTUALIDAD QUE NO SE APEGA A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD Y SIN EMBARGO SE PAGA |
| 95 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 45 | 2009 | FALTANTES DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS |
| 96 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 46 | 2009 | IRREGULARIDADES EN LOS PROCESOS LICITATORIOS DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL PARQUE VEHICULAR Y EN LA CONTRATACIÓN, EN LA SUCURSAL OAXACA |
| 97 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 47 | 2009 | REFACCIONES FACTURADAS CON PRECIOS MAYORES EN RELACIÓN CON LA PROPUESTA ECONÓMICA PRESENTADA POR EL PRESTADOR DE SERVICIOS EN LA LICITACIÓN PÚBLICA. |
| 98 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 48 | 2009 | IRREGULARIDADES QUE PRESENTA EL CONTRATO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO AUTOMOTRIZ |
| 99 | ADMINISTRATIVA | OAXACA | ADMINISTRACION | 11 | 49 | 2009 | REGISTROS INADECUADOS EN EL AREA DE CONTABILIDAD |
| | | | | | | | |