

## MUNICIPIO DE VILLA DE ÁLVAREZ. OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS

### OBSERVACIONES FINANCIERAS

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSER VACIÓN	RECO MEN DACIÓN	CON REINTE GRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓ N (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS
2.35 2.36	10/11- F3	SÍ				Las actas de Cabildo presentan faltantes de firma, no efectuaron sesiones al menos cada 15 días, no entregaron todas las actas de las sesiones efectuadas en 2011.	Parcialmente Solventada
3.4.1	10/11- F4	SÍ			11,903,803.21	Demora en depósitos, transmisión patrimonial con demora de más de 5 meses del depósito.	No Solventada
4.17.1	10/11- F12	SÍ			61,255.94	No entregaron los justificantes de los descuentos realizados a tercera edad.	Parcialmente Solventada
4.20.2	10/11- F14	SÍ				Predios sin valor de terreno y predios con valor del terreno muy bajo.	Parcialmente Solventada
4.24.1	10/11- F17	SÍ			14,024.80	En espectáculos de circos y carpas no exhiben el reporte del interventor, el boletaje autorizado para el evento y el depósito para garantizar el pago del evento.	No Solventada
4.24.3	10/11- F19	SÍ			68,488.00	Justificar y exhibir el reporte del interventor en eventos que no fue posible determinar el cálculo importe del impuesto a pagar.	No Solventada
4.25.1	10/11- F21	SÍ		4,958.70		Los ingresos por impuesto sobre espectáculos y diversiones públicas, sin cobro de recargos por el pago inoportuno.	Parcialmente Solventada
5.14.2	10/11- F23	SÍ		34,019.70		Justificar diferencias cobradas de menos por concepto de licencias de funcionamiento de bebidas alcohólicas.	No Solventada

5.14.3	10/11- F24	SÍ			Cobro de licencia sin estar autorizada por el Cabildo.	No Solventada
5.14.4	10/11- F25	SÍ	121,905.00		Licencias de funcionamiento de bebidas alcohólicas autorizadas, de las cuales no se encontraron evidencias de pago.	No Solventada
5.15.1	10/11- F27	SÍ		353,228.07	Cobro de siniestralidad de los cuales no se tiene evidencia de haber entregado al H. Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Villa de Álvarez.	No Solventada
5.18.1	10/11- F28	SÍ	807,975.00		Derechos de aseo público no reportados	No Solventada
10.1.1	10/11- F29	SÍ			Se observa aumento en las participaciones por y de las aportaciones federales no se exhibieron las autorizaciones del Cabildo para su aplicación en el Presupuesto.	No Solventada
11.7.2	10/11- F31	SÍ		8,730,151.06	No se exhibió el acta de autorización del Cabildo para la reprogramación de los recursos del préstamo de 2010, para las transferencias de recursos a los programas federales, ni de los pagos al contratista.	Parcialmente Solventada
12.1	10/11- F32	SÍ			Se observa aumento en ingresos FORTAMUN contra los registros del presupuesto de ingresos no se exhibieron las autorizaciones del Cabildo.	No Solventada
12.4	10/11- F34	SÍ		4,529,137.60	Traspos bancarios del FORTAMUN a cuentas de gasto corriente.	Parcialmente Solventada
13.3	10/11- F40	SÍ		8,000,000.00	Ministración del préstamo bancario.	Parcialmente Solventada
20.6	10/11- F41	SÍ		90,405,564.32	Transferencias presupuestales y aumento al presupuesto de egresos con acta de Cabildo de la cual existe denuncia de regidora.	No Solventada

20.1	10/11- F42	SÍ		53,966,357.53	El presupuesto de ingresos no se justificó modificaciones en el ejercicio fiscal.	No Solventada
20.11	10/11- F44	SÍ			No se presentan las cuentas públicas del Ayuntamiento en los plazos previstos por las leyes.	No Solventada
21.8.1 21.9.1 21.10.1 21.11.1	10/11- F48	SÍ		1,656,779.88	Justificar exceso en el pago de la nómina del 15 septiembre.	No Solventada
21.8.3 21.9.3 21.10.3 21.11.3	10/11- F50	SÍ		17,875,855.84	Justificación del aumento de compensaciones nómina funcionarios.	No Solventada
21.8.5 21.9.5 21.10.5 21.11.5	10/11- F51	SÍ		448,211.81	Inconsistencia en el pago percepciones de la Secretaria del Ayuntamiento.	Parcialmente Solventada
21.9.1	10/11- F52	SÍ		8,336,281.08	Pagos de lista de raya y becarios sin mostrar autorización de aumento en el presupuesto, no entregaron contratos, informe de actividades realizadas y cheques cobrados con anterioridad a la generación del pago.	No Solventada
21.11.2	10/11- F54	SÍ		38,813.96	El expediente sin acredita el tiempo laborado.	Parcialmente Solventada
21.11.4	10/11- F56	SÍ		19,000.00	Se detecto el pago por concepto de compensación extraordinaria por única vez, no señalan el motivo de la retribución además el documento no se encuentra firmado de recibido.	No Solventada
21.12.1	10/11- F57	SÍ		2,322.25	Sueldo a personal que no fue a laborar.	No Solventada
21.14.1	10/11- F59		R		No se realizaron los enteros de pensiones de 2011.	Parcialmente Solventada
21.16.1	10/11- F60	SÍ		21,138.21	Personal no localizado en su área de trabajo.	No Solventada

21.2	10/11- F64	SÍ		Se otorgaron nuevas bases y sindicalizados de personal sin acreditar el procedimiento realizado.	Parcialmente Solventada
22.2.1	10/11- F65		R	No se formularon los programas anuales de bienes, servicios y arrendamientos.	Parcialmente Solventada
22.6	10/11- F68	SÍ		54,322.72 Adquisiciones de las cuales no se exhibe el Acta de Comité de Compras.	No Solventada
22.7.1	10/11- F69	SÍ		14,064.50 Adquisiciones en la cual la factura presenta fecha anterior a la aprobación del Comité de Compras.	No Solventada
22.7.2	10/11- F70	SÍ		16,999.99 Justificar fecha de la cotización posterior a la fecha del acta del Comité de Compras.	No Solventada
22.8	10/11- F71	SÍ		7,191,211.89 Construcción casino en terrenos festejos charro-aurinos, procedimiento de adjudicación del contrato, el acta de Cabildo donde se autorizan los pagos con préstamo bancario.	Parcialmente Solventada
24.2	10/11- F85		R	No se exhibieron las reglas de operación para la entrega de apoyos.	Parcialmente Solventada
29.3	10/11- F99	SÍ		171,500.00 Entrega de vales de gasolina y apoyos microempresa sin acreditar el gasto	No Solventada
29.34	10/11- F105	SÍ		El municipio no mostró evidencia documental de haber acordado por conducto del Estado, medidas de mejora con la SHCP y las dependencias coordinadoras del fondo.	Parcialmente Solventada
40.23.1	10/11- F112	SÍ		60,000.00 Se observa préstamo por \$600,000.00 al DIF del cual no exhiben la autorización del Cabildo además quedo saldo de \$60,000.00 por pagar	Parcialmente Solventada

40.23.2	10/11- F113	SÍ	167,605.60	433,814.40	Se observa saldo de Mariana Trinitaria del cual no exhiben el acta de autorización del Cabildo, existen dos convenios no firmados, las personas no firmaron de recibido el apoyo, falta una factura.	No Solventada
40.25	10/11- F114	SÍ	25,000.00	32,500.00	Falta comprobar gastos o el reintegro.	Parcialmente Solventada
42.3.1	10/11- F116	SÍ		265,038.89	Adquisiciones por la modalidad de invitación a cuando menos tres personas, estas no fueron exhibidas.	Parcialmente Solventada
42.3.2	10/11- F117	SÍ		14,820.80	Comprobación realizada con facturas de enero de 2012.	Parcialmente Solventada
42.5	10/11- F118	SÍ		956,455.00	Se observan cheques que no fueron registrados contablemente al gasto incluye reintegro del 2010 observado OSAFIG de obra.	Parcialmente Solventada

### OBSERVACIONES URBANIZACIÓN Y OBRA PÚBLICA.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSERVA CIÓN	RECOMEN DACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS
6.2.1	10/11- OP1	SÍ				No exhiben la resolución de manifiesto de impacto ambiental en 7 fraccionamientos.	No solventada
6.5.1	10/11- OP2	SÍ				Lotes ubicados en la zona de servicios a la industria y al comercio, no compatibles con la vivienda.	No solventada
6.6.1	10/11- OP3	SÍ				No presentan proyecto ejecutivo de urbanización, fianza de cumplimiento, escrituras de las áreas de cesión y publicación del programa parcial de urbanización.	No solventada
6.6.2	10/11- OP4	SÍ				Falta el proyecto ejecutivo de urbanización, licencia de urbanización, fianza del 20% del valor de la obra, aceptación del director responsable de obra y publicación del programa parcial de urbanización	No solventada

6.6.3	10/11- OP5	Sí		Falta fianza de cumplimiento y calendario de obra en fraccionamiento Vista Volcanes.	No solventada
6.9.1	10/11- OP6	Sí	2,201,616.87	No se observa pago de proyecto ejecutivo y licencia de urbanización en dos fraccionamientos: Punta Diamante y La Frontera.	No solventada
6.9.2	10/11- OP7	Sí		Diferencia de superficie de vialidad cobrada en fraccionamiento Las Rosas.	No solventada
6.9.3	10/11- OP8	Sí	20,253.24	Diferencia en la superficie de área de cesión y superficie de vialidad cobrada y la del proyecto en fraccionamiento Vista Volcanes.	No solventada
6.10.1	10/11- OP9	Sí		No exhiben acuerdo de incorporación municipal, plano de etapas de incorporación y dictamen técnico de las obras de urbanización.	No solventada
6.10.2	10/11- OP10	Sí		Falta firma de la presidenta municipal en el acta administrativa de la recepción de las obras en fraccionamiento Colinas del Rey, y no se observa fianza de vicios ocultos en fraccionamiento Los Olivos	No solventada
6.10.3	10/11- OP11	Sí		Falta visto bueno de la CONAGUA, en el fraccionamiento Los Triángulos, por el cruce del arroyo El Trejo.	No solventada
6.12.1	10/11- OP12	Sí		Incumplen con el coeficiente de ocupación y utilización del suelo.	No solventada
6.13.1	10/11- OP13	Sí		Incumple con el estacionamiento	No solventada
6.15.1	10/11- OP14	Sí		Se construye distinto a la superficie autorizada.	No solventada
6.15.2	10/11- OP15	Sí		Se observan falta de bocatormentas	No solventada
6.15.3	10/11- OP16	Sí		Se municipaliza con obras faltantes en el fraccionamiento Senderos de Rancho Blanco	No solventada
6.15.4	10/11- OP17		R	Se municipaliza con obras faltantes y el acta de recepción de las obras, en el fraccionamiento Los Triángulos.	No solventada

6.16.1	10/11- OP18	Sí	Fraccionamiento Real Hacienda, opera como privado y es público.	No solventada
6.16.2	10/11- OP19	Sí	Obras faltantes y diferencia entre el proyecto y construcción en las áreas de cesión en el fraccionamiento Colinas del Rey	No solventada
25.6	10/11- OP20	Sí	Sin proyecto, especificaciones técnicas y programa de ejecución en las obras: 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.7	10/11- OP21	Sí	Sin presupuesto base y anexos de soporte del mismo, en las obras 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), asimismo la obra: 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos no presentan los estudios técnicos (calculo estructural, dictamen de impacto ambiental y calculo de instalaciones eléctricas).	No solventada
25.8	10/11- OP22	Sí	Sin permiso y/o licencia de construcción en la obra 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.9.1	10/11- OP23	Sí	Sin evidencia de la autorización del h. Cabildo 009 002 0003 Techumbre dos canchas de vóley bol en la unidad deportiva Gil Cabrera, 009 002 0006 Terminación parque Topocharco en la col. Villa de Oro, 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 006 004 0001 Recibimientos (renta de motoconformadora col. Manuel M. Diéguez) y 008 004 0201 Huracán Jova 12/oct/2011.	No solventada
25.9.2	10/11- OP24	Sí	Acta de autorización sin indicar el monto autorizado y la fuente de financiamiento Obra: 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos	No solventada
25.12	10/11- OP25	Sí	Sin evidencia sobre la modalidad de adjudicación de contrato en la obra 009 002 0008 Construcción de casino	No solventada

					en terrenos de los festejos charrotaurinos.	
25.13	10/11-OP26	Sí			Sin contrato, 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos, 006 004 0001 Recibimientos (renta de motoconformadora col. Manuel M. Diéguez) y 008 004 0201 Huracán Jova 12/oct/2011. Además el expediente 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos, carece de los siguientes documentos: garantía por anticipo, garantía por cumplimiento y en su momento la garantía por vicios ocultos.	No solventada
25.14.1	10/11-OP27	Sí			Bases sin evidencia de fundamento legal en la obra 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos	No solventada
25.14.2	10/11-OP28	Sí			Inconsistencias en la propuesta del contratista motivo de desechamiento en la obra Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos	No solventada
25.15	10/11-OP29	Sí			Sin evidencia del escrito para acreditar criterios de economía, eficacia y eficiencia en las obras 009 002 0003 Techumbre dos canchas de vóley bol en la unidad deportiva Gil Cabrera, 009 002 0006 Terminación parque Topocharco en la col. Villa de Oro, 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera). Sin evidencia de justificar las excepciones a la licitación pública en las obras 006 004 0001 Recibimientos (renta de motoconformadora col. Manuel M. Diéguez) y 008 004 0201 Huracán Jova 12/oct/2011.	No solventada
25.16	10/11-OP30	Sí	3,038,470.71		Sin estimaciones de obra en las obras 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos, 006 004 0001 Recibimientos (renta de	No solventada



				motoconformadora col. Manuel M. Diéguez) y 008 004 0201 Huracán Jova 12/oct/2011.	
25.17	10/11-OP31	Sí		Sin evidencia documental de monto, plazo y alcances en las obras 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.18	10/11-OP32	Sí		Sin números generadores de obra, croquis y evidencia fotográfica en las obras 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos, 006 004 0001 Recibimientos (renta de motoconformadora col. Manuel M. Diéguez) y 008 004 0201 Huracán Jova 12/oct/2011.	No solventada
25.21	10/11-OP33	Sí		Sin finiquito de obra: 009 002 0003 Techumbre dos canchas de vóley bol en la unidad deportiva Gil Cabrera, 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos. Sin acta de entrega recepción: 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.22	10/11-OP34	Sí		Sin evidencia de acreditar la propiedad del inmueble la obra 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.23	10/11-OP35	Sí		Sin verificación física por no presentar los documentos comprobatorios del gasto las obras 002 013 0002 Precolados y madera (arcos plaza de toros La Petatera), y 009 002 0008 Construcción de casino en terrenos de los festejos charrotaurinos.	No solventada
25.1	10/11-	Sí		Sin evidencia de control y evaluación	No

	OP36		del plan municipal y sus programas	solventada
25.2	10/11- OP37	Sí	Sin evidencia de contar con base de datos de proyectos y presupuestos de obra	No solventada
25.7	10/11- OP39	Sí	Sin presupuesto base en la obra: 013 008 0004 Construcción de empedrados en El Mixcoate.	No solventada
25.13.1	10/11- OP40	Sí	Sin garantía por cumplimiento en la obra: 013 008 0004 Construcción de empedrados en El Mixcoate.	No solventada
25.16	10/11- OP41	Sí	Sin evidencia de autorización de precio unitario extraordinario en la obra 013 008 0003 Construcción de empedrados en Pueblo Nuevo.	No solventada
25.21	10/11- OP42	Sí	Sin acta de entrega recepción y finiquito de obra en la obra 013 008 0001 Construcción de empedrados, en Nuevo Naranjal.	No solventada
25.26	10/11- OP43	Sí	Sin evidencia de cumplir con LCF. art. 33 frac. I a V 013 008 0001 Construcción de empedrados, en Nuevo Naranjal, 013 008 0003 Construcción de empedrados en Pueblo Nuevo y 013 008 0004 Construcción de empedrados en El Mixcoate.	No solventada
25.29	10/11- OP44	Sí	Sin justificar fehacientemente gastos indirectos (No presentan la evidencia de haber elaborado actividades relacionadas con las obras del FAISM)	No solventada
25.9	10/11- OP46	Sí	Obra sin evidencia de suficiencia presupuestal y autorización de cabildo para la obra 020 002 0011 Construcción de CDC en la col. Emiliano Zapata.	No solventada
25.13	10/11- OP47	Sí	Sin garantía por vicios ocultos en estricto apego a la ley en las obras 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0004 Jardín vecinal en la col. Tabachines sur, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista y 020 001 0006 Jardín vecinal en la col. Alfredo V. Bonfil. Asimismo en la obra 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col.	No solventada

			Almendros.	
25.14.2	10/11- OP48	Sí	Bases sin evidencia de fundamento legal en las obras 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0002 Jardín vecinal en la col. Manuel M. Diéguez, 020 001 0003 Jardín vecinal en la col. Lomas del Centenario, 020 001 0004 Jardín vecinal en la col. Tabachines sur, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista y 020 001 0006 Jardín vecinal en la col. Alfredo V. Bonfil. 020 002 0001 Construcción de jardín vecinal en la col. Solidaridad norte, 020 002 0002 Habilitación deportiva comunitaria en la col. Rosario Ibarra, 020 002 0003 Pavimentación en la calle Carrizalillos de la col. Solidaridad, 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros, 020 002 0009 ampliación de CDC en la col. Arboledas del Carmen y por la modalidad de Invitación a por lo menos tres personas 020 002 0011 Construcción de CDC en la col. Emiliano Zapata	No solventada
25.16.1	10/11- OP49	Sí	Sin estimación de obra del convenio adicional en la obra 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos.	No solventada
25.16.2	10/11- OP50	Sí	Pago por elaboración de planos y memoria de cálculo sin exhibirlos en las obras 020 001 0002 Jardín vecinal en la col. Manuel M. Diéguez, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista, 020 001 0006 Jardín vecinal en la col. Alfredo V. Bonfil y 020 002 0001 Construcción de jardín vecinal en la col. Solidaridad norte.	No solventada
25.17	10/11- OP51	Sí	Sin bitácora de obra 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0002 Jardín vecinal en la col. Manuel M. Diéguez, 020 001 0003 Jardín vecinal en la col. Lomas del Centenario, 020 001 0004 Jardín vecinal en la col. Tabachines sur, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista y 020 001 0006 Jardín vecinal en la col. Alfredo V. Bonfil. 020 002 0001 Construcción de jardín vecinal en la col. Solidaridad norte,	No solventada

			020 002 0002 Habilitación deportiva comunitaria en la col. Rosario Ibarra, 020 002 0003 Pavimentación en la calle Carrizalillos de la col. Solidaridad, 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros, 020 002 0009 ampliación de CDC en la col. Arboledas del Carmen y 020 002 0011 Construcción de CDC en la col. Emiliano Zapata.	
25.18.1	10/11-OP52	Sí	Sin números generadores, croquis y evidencia fotográfica 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos.	No solventada
25.18.2	10/11-OP53	Sí	Cargos adicionales en los precios unitarios sin evidencia fotográfica de haberse realizado en las obras 020 001 0002 Jardín vecinal en la col. Manuel M. Diéguez, 020 001 0003 Jardín vecinal en la col. Lomas del Centenario. 020 002 0002 Habilitación deportiva comunitaria en la col. Rosario Ibarra, 020 002 0009 ampliación de CDC en la col. Arboledas del Carmen.	No solventada
25.21.1	10/11-OP54	Sí	Sin finiquito de obra 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0004 Jardín vecinal en la col. Tabachines sur, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista. Y sin acta de entrega recepción 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0002 Jardín vecinal en la col. Manuel M. Diéguez, 020 001 0004 Jardín vecinal en la col. Tabachines sur, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista.	No solventada
25.21.2	10/11-OP55	Sí	Sin finiquito de obra 020 002 0001 Construcción de jardín vecinal en la col. Solidaridad norte, 020 002 0002 Habilitación deportiva comunitaria en la col. Rosario Ibarra, 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros, 020 002 0009 ampliación de CDC en la col. Arboledas del Carmen y 020 002 0011 Construcción de CDC en la col. Emiliano Zapata. Y sin acta de entrega recepción 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros, 020 002 0009 ampliación de CDC en la col.	No solventada

				Arboledas del Carmen y 020 002 0011 Construcción de CDC en la col. Emiliano Zapata.	
25.23.1	10/11- OP56	Sí	11,600.38	Volúmenes pagados no ejecutados y obra sin estar en operación 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos	No solventada
25.23.2	10/11- OP57	Sí	7,555.77	Volúmenes pagados no ejecutados y obra sin estar en operación 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista.	No solventada
25.23.3	10/11- OP58	Sí	8,378.71	Volúmenes pagados no ejecutados y obra sin estar en operación 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros	No solventada
25.23.4	10/11- OP59	Sí		Obras sin estar en operación 020 001 0001 Jardín vecinal en la col. López Mateos, 020 001 0005 Jardín vecinal en la col. Linda vista, 020 002 0008 Ampliación de CDC en la col. Almendros.	No solventada