

MUNICIPIO DE COMALA. OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS

OBSERVACIONES FINANCIERAS.

PROCESO	RESULTADO	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFICACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS
28.28.1	03/11/ F40	SÍ				No mostraron evidencia de acuerdos con la SHCP de la dependencia coordinadora del FISM.	Parcialmente solventada.
29.34.1	03/11/ F46	SÍ				No mostraron evidencia de acuerdos con la SHCP de la dependencia coordinadora.	Parcialmente solventada.
42.5.4	03/11/ F54	SÍ			22,118.00	Monto de Registro de Siniestralidad pendiente de pago al Patronato de Bomberos.	Parcialmente Solventada.
42.14 y 15	03/11/ F59	SÍ			175,360.39	Recursos pendientes de aplicar del crédito FISM.	Parcialmente Solventada.
43.6.3	03/11/ F61	SÍ				Registros contables en el patrimonio de bienes inmuebles.	Parcialmente Solventada.

URBANIZACIÓN Y OBRA PÚBLICA.

PROCEDIMIENTO	RESULTADO	OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFICACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS
6.4.1	03/11- OP 03	SÍ			219,077.12	Los fraccionamiento Real de Comala y Montes Comala, no demuestran el pago de derecho del programa parcial de urbanización.	Parcialmente solventada.
25.1	03/11- OP 07	SÍ				Sin evidencia de preparación y habilidades del personal 25.1.1: Referente al ambiente de control interno que debe prevalecer en el municipio de Comala para el manejo del Fondo para la Infraestructura Social Municipal se detectó que no se exhibió por parte de la Dirección de Planeación los manuales de organización y de procedimientos donde se defina la responsabilidad de cada servidor público municipal para el manejo adecuado de los fondos. 25.1.2: No se exhibió la	Parcialmente solventada.

			documentación que determine las habilidades y competencias del personal que tiene a su cargo el control de los recursos del Fondo para la Infraestructura Social Municipal.	
25.2	03/11- OP 08	SÍ	Sin evidencia de banco de datos de proyectos actualizados, no se exhibió la documentación que demuestre que el Ayuntamiento de Comala, cuenta con un banco de datos actualizado de proyectos de obra en función de las necesidades del municipio y que sirvieron de base para la elaboración del POA.	Parcialmente solventada.
25.6	03/11- OP 10	SÍ	Sin programa de ejecución en relación a las obras ejecutadas por administración A11-002 Construcción de empedrados y machuelos Col. Celsa Virgen,A11-003 Construcción de empedrados y machuelos en Zacualpan,A11-004 Construcción de empedrados y machuelos Col. Francisco Ramírez, A11-005 Construcción de banquetas y machuelos en la Caja, A11-006 Construcción de banquetas y empedrados Los Colomos, A11-008 Construcción de empedrados y machuelos, La Nogalera, A11-010 Construcción de empedrados y machuelos, en Pintores, A11-012 Construcción de empedrado s y machuelos en Nogueras, A11-014 Construcción de banquetas y machuelos en Campo 4, A11-018 Construcción de banquetas y machuelos, La Becerrera, A11-020 Construcción de banquetas y machuelos en Cofradía de Suchitlán, 11-011 Construcción de banquetas y empedrados en El Remudadero. Y de las obras ejecutadas por contrato A11-022 Construcción de puente peatonal en Pintores,11-012 Construcción de comedores y baños escolares esc. Concepción Rivera en Agosto,11-020 Construcción de boca-tormenta salida a Pintores en Suchitlán,11-022 Construcción de banquetas en Suchitlán,11-024 Electrificación de calle Clavellina en Suchitlán,11-029 Rehabilitación de	Parcialmente solventada.

			camino La Mameyera.	
25.2	03/11- OP 16	SÍ	<p>Sin números generadores y croquis detallados de localización, en relación a las obras siguientes: A11-002 Construcción de empedrados y machuelos Col. Celsa Virgen, A11-003 Construcción de empedrados y machuelos en Zacualpan, A11-004 Construcción de empedrados y machuelos Col. Francisco Ramírez, A11-005 Construcción de banquetas y machuelos en la Caja, A11-006 Construcción de banquetas y empedrados Los Colomos, A11-008 Construcción de empedrados y machuelos, La Nogalera, A11-010 Construcción de empedrados y machuelos, en Pintores, A11-012 Construcción de empedrados y machuelos en Nogueras, A11-014 Construcción de banquetas y machuelos en Campo 4, A11-018 Construcción de banquetas y machuelos, La Becerrera, A11-020 Construcción de banquetas y machuelos en Cofradía de Suchitlán, 11-011 Construcción de banquetas y empedrados en El Remudadero.</p> <p>Asimismo no se anexa la evidencia fotográfica de las horas máquina utilizadas en relación a la obra:</p> <p>A11-002 Construcción de empedrados y machuelos Col. Celsa Virgen, A11-003 Construcción de empedrados y machuelos en Zacualpan, A11-004 Construcción de empedrados y machuelos Col. Francisco Ramírez, A11-006 Construcción de banquetas y empedrados Los Colomos, A11-008 Construcción de empedrados y machuelos, La Nogalera, A11-010 Construcción de empedrados y machuelos, en Pintores, A11-012 Construcción de empedrados y machuelos en Nogueras, 11-011 Construcción de banquetas y empedrados en El Remudadero</p>	Parcialmente solventada.
25.26	03/11- OP 19	SÍ	<p>Sin evidencia de cumplir con la LCF artículo 33, fracciones II, IV y V, en relación a las obras A11-002 Construcción de empedrados y</p>	Parcialmente solventada.

machuelos Col. Celsa Virgen, A11-003 Construcción de empedrados y machuelos en Zacualpan, A11-004 Construcción de empedrados y machuelos Col. Francisco Ramírez, A11-005 Construcción de banquetas y machuelos en la Caja, A11-006 Construcción de banquetas y empedrados Los Colomos, A11-008 Construcción de empedrados y machuelos, La Nogalera, A11-010 Construcción de empedrados y machuelos, en Pintores, A11-012 Construcción de empedrados y machuelos en Nogueras, A11-014 Construcción de banquetas y machuelos en Campo 4, A11-018 Construcción de banquetas y machuelos, La Becerrera, A11-020 Construcción de banquetas y machuelos en Cofradía de Suchitlán, 11-011 Construcción de banquetas y empedrados en El Remudadero A11-022 Construcción de puente peatonal en Pintores, ,11-012 Construcción de comedores y baños escolares esc. Concepción Rivera en Agosto, 11 020 Construcción de boca-tormenta salida a Pintores en Suchitlán, 11-022 Construcción de banquetas en Suchitlán, 11-024 Electrificación de calle Clavellina en Suchitlán, 11-029 Rehabilitación de camino La Mameyera.

25.1 03/11- SÍ
OP 20

Sin evidencia de preparación y habilidades del personal

25.1.1: Referente al ambiente de control interno que debe prevalecer en el municipio de Comala para el manejo del Fondo para la Infraestructura Social Municipal se detectó que no se exhibió por parte de la Dirección de Planeación los manuales de organización y de procedimientos donde se defina la responsabilidad de cada servidor público municipal para el manejo adecuado de los fondos.

25.1.2: No se exhibió la documentación que determine las habilidades y competencias del personal que tiene a su cargo el control de los recursos del Fondo para la Infraestructura Social

No solventada.

			Municipal.
25.2	03/11- OP 21	SÍ	Sin evidencia de banco de datos de proyectos actualizados, no se exhibió la documentación que demuestre que el Ayuntamiento de Comala, cuenta con un banco de datos actualizado de proyectos de obra en función de las necesidades del municipio y que sirvieron de base para la elaboración del POA.

No solventada.