

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMÁN. OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS.

OBSERVACIONES FINANCIERAS.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSERV CIÓN	RECOMEN DACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTI FICACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
1.13	19/11-F2	SÍ				El Consejo no sesiono conforme a lo establecido en la legislación.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
2.35.1 2.36.1	19/11-F4	SÍ				Presentación extemporánea de cuentas públicas.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
7.1	19/11-F6	SÍ			6,218,580.59	Cobros por los derechos de Saneamiento de los meses de abril a diciembre de 2011 sin proporcionar el servicio.	No Solventada.	No Solventada.	No solventada
9.8	19/11-F7	SÍ			903,149.50	Gastos de cobranza de los meses de enero a octubre los cuales se cobraron con la tasa del 10% debiendo cobrar la tasa del 4%	No Solventada.	No Solventada.	No solventada
11.4	19/11-F8	SÍ			9,019,480.09	Registro de otros ingresos diversos para la planta de tratamiento de los cuales no entregaron documentación comprobatoria.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
21.9.1	19/11-F10	SÍ			139,523.31	No exhibieron para revisión contratos de personal eventual.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
21.11.1	19/11-F11	SÍ			445,015.17	Pago de prestaciones de los trabajadores sindicalizados, canasta navideña, bono extraordinario anual y licencia económica, las cuales no se encuentran previstas en el presupuesto de egresos en ese concepto.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
21.15	19/11-F12	SÍ			200,703.31	No exhiben pagos del 2% sobre nómina.	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada Decreto 574
22.3	19/11-F14	SÍ				En actas de comité de compras no se establece la	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 574

presencia de representantes de las Cámaras.						
22.5.1 22.7.1	19/11- F16	SÍ	127,951.65		Se efectuaron compras sin que existiera quórum en la sesión del comité de compras, así mismo las facturas están con fecha anterior a la reunión del Comité.	Parcialmente Solventada. Parcialmente Solventada. Solventada Decreto 574
22.19.2	19/11- F19	SÍ	58,000.00		No se localizaron las actas del comité de compras, así como las cotizaciones respectivas.	Parcialmente Solventada. Parcialmente Solventada. Solventada Decreto 574
22.13.3	19/11- F27	SÍ	597,098.72		Compra de hipoclorito de sodio al 13% no se localizaron las cotizaciones	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574
22.13.4	19/11- F28	SÍ	900,000.00		Contrato de prestación de servicios profesionales, no se exhibió el oficio firmado y motivado por el área requirente para la contratación de este servicio, las acciones que llevo a cabo el licenciado.	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574
22.17.1	19/11- F31	SÍ	1,188,781.30		No mostraron el procedimiento de contratación para el cobro de cartera vencida, la autorización escrita del titular de la dependencia así como el dictamen del área respectiva, de que no se cuenta con personal capacitado o disponible para su realización.	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574
40.23.1	19/11- F37	SÍ	8,222.00	2,036.81	Cancelación de depósitos en tránsito los cuales envían a la cuenta deudores diversos.	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574
40.30.1	19/11- F40	SÍ	19,108.07	23,692.93	Cheques devueltos de los usuarios, por pago del servicio de agua potable, los cuales fueron aplicados sin considerar los depósitos salvo buen cobro.	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574
41.16.2	19/11- F42	SÍ	184,896,997.94		Capitalización de la obra planta de tratamiento de aguas residuales no exhibió la documentación que ampara la terminación de la obra y el finiquito de la misma	Parcialmente Solventada Parcialmente Solventada Solventada Decreto 574

OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSER VACIÓN	RECOMEND ACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTI FICACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
25.1	19/11- OP1	Sí				Sin evidencia de que la entidad cuenta con personal técnicamente preparado para la función de planeación y programación de las obras.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.5	19/11- OP2	Sí				Los expedientes técnicos se entregaron en su totalidad con la documentación sin orden e incompleta.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.1	19/11- OP3	Sí				Obras sin proyecto de obra, sin especificaciones técnicas particulares y sin el programa de ejecución.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.2	19/11- OP4	Sí				Obras sin garantía contra los vicios ocultos	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.3	19/11- OP5	Sí				Obras sin presentar el cuadro comparativo del análisis de las propuestas de los licitantes.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.5	19/11- OP6	Sí		9,738.76		Obras sin anexar la estimación y los generadores de los volúmenes que se cobran, ni memoria fotográfica de la misma, así como sin el recibo de ingreso de los suministros al almacén de la COMAPAT. Volúmenes generados en demasía.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.14	19/11- OP8	Sí				Sin evidencia de que la entidad cuenta con personal técnicamente preparado para la función de planeación y programación de las obras.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.18	19/11- OP9	Sí				Obras sin proyecto de obra, presupuesto base, precios unitarios, acta de aprobación de los recursos y especificaciones particulares.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.24	19/11- OP10	Sí				Estudios sin los soportes correspondientes de los conceptos generados conforme a los términos de referencia presentados.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.25	19/11-	Sí		18,573.06		Volúmenes de excavación y relleno generados en demasía.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574

OP11						
25.5	19/11- OP13	Sí	Obras sin documentación que evidencie la integración de un comité comunitario y sin acta de entrega recepción de la obra a los beneficiarios.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada Decreto 574
25.6	19/11- OP14	Sí	sin documentación que evidencie el cumplimiento a las disposiciones de la LCFF artículo 33 del inciso b) sección I, II y III.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.1	19/11- OP1	Sí	Sin evidencia de que la entidad cuenta con personal técnicamente preparado para la función de planeación y programación de las obras.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574
25.5	19/11- OP2	Sí	Los expedientes técnicos se entregaron en su totalidad con la documentación sin orden e incompleta.	No solventada	No solventada	Solventada Decreto 574