

## MUNICIPIO DE ARMERÍA. OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS

### OBSERVACIONES FINANCIERAS:

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSERVA CIÓN	RECOMEND ACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
1	01/11- F2	SÍ		13,557.76	25,411.79	Reintegros obra cuenta 2010.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada
3.8.2	01/11- F7	SÍ			1,010,545.62	Cheques que se cambiaron con recursos de la caja receptora.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
4.20.1	01/11- F19	SÍ				Se detectaron inmuebles construidos que no presentan superficie de terreno.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
4.20.2	01/11- F20	SÍ				Se observan predios sin valor de terreno o valor muy bajo en relación al valor de la construcción.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
4.20.3	01/11- F21	SÍ				Se observan predios bajo valor de construcción y el valor del terreno es alto.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
5.15.1	01/11- F29	SÍ			110,808.73	No se entregó al cuerpo de bomberos el ingreso de riesgo de siniestralidad.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
5.17.1	01/11- F30	SÍ			85,220.10	En cobro de horas extras no se exhibieron documentos base para su recaudación y de control interno, donde solicitan el número de horas requeridas y sus respectivas verificaciones de control.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
5.20.3	01/11- F35	SÍ			167,680.00	Cobros por utilización de la vía pública en temporada de semana santa y pascua 2011, feria de armería 2011 y otros, no se mostró evidencia del cobro.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
11.3.1	01/11- F41	SÍ			186,200.00	Programa mejoramiento de vivienda no se tienen reglas de operación aprobadas por Cabildo, no se exhibió certificado de entrega de 900 láminas del convenio del 17 de diciembre del 2010 entregadas en 2011, existe diferencia entre materiales recibidos y entregados a beneficiarios.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
21.15.1	01/11- F62	SÍ			636,666.81	Impuesto por pagar del 2% sobre nómina.	Parcialmente atendida	Parcialmente atendida	Solventada. Decreto 564

22.2.1	01/11- F64	SÍ		No se elaboró ni difundió el programa anual de adquisiciones.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.8.1	01/11- F69	SÍ	1,081,038.22	Procedimiento en adquisición de 6 unidades vehiculares mediante licitación pública nacional.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.9.3	01/11- F72	SÍ	1,212,600.00	Procedimiento en adquisición de 4 unidades vehiculares a través del procedimiento de invitación a tres personas.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.10.1	01/11- F73	SÍ	285,769.26	Adquisiciones y servicios en los que no se anexan cotizaciones.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.11.1	01/11- F74	SÍ	167,416.43	Adquisiciones de bienes y servicios, posiblemente, fraccionadas.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.21.1	01/11- F79	SÍ	21,062.26	Cheques expedidos, a nombre diferente del proveedor.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
24.5.2	01/11- F84	SÍ	19,000.00	Apoyos para pago de impuesto predial y pago de agua de la oficina de Seguridad Pública, Protección Civil y Cruz Roja, comedor del DIF municipal y de empresa que pretende donar los lotes al H. Ayuntamiento.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
28.7.1	01/11- F89	SÍ	125,052.83	Derivado de la auditoría del ejercicio 2010 y por diferencias en revisión física determinadas por el OSAFIG, se determinó importe convenido con dos contratistas de obra, no reintegrados a la cuenta bancaria del fondo.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
28.28.1	01/11- F95	SÍ		No mostró evidencia de acuerdos de medidas de mejora con la SHCP y las dependencias coordinadoras del fondo.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
29.34.1	01/11- F104	SÍ		Falta exhibir evidencia documental sobre acuerdo de mejoras para cumplir objetivos.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
40.11.1	01/11- F106	SÍ		No coincide saldo de dos cuentas bancarias, con las conciliaciones. Saldo contrario a su naturaleza contable en dos cuentas.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
40.23.1	01/11- F107	SÍ	4,500.00	Préstamo no descontado.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
22.9.1 40.20.1	01/11- F114	SÍ	212,400.00	Verificación física de bienes adquiridos que se encuentran en mal estado.	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564
42.5.2	01/11- F118	SÍ	6,997,309.94	Obligaciones financieras no cubiertas. No exhiben evidencia de los adeudos por bono de	Parcialmente solventada	Parcialmente solventada	Solventada. Decreto 564

productividad y fondo de prestaciones.

42.5.7	01/11- F124	SÍ		640,675.28		No se han enterado los montos de las retenciones en nómina a los trabajadores por préstamos personales adquiridos en las cajas populares.	No solventada	No solventada	No solventada
--------	----------------	----	--	------------	--	---	---------------	---------------	---------------

### OBSERVACIONES URBANIZACIÓN Y OBRA PÚBLICA.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSERV CIÓN	RECOMEN DACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
25.5.	01/11- OP5		R			Expedientes de obra incompletos, lo anterior con relación a la obra 008-001 0002, construcción de Centro de Negocios SARE.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.1	01/11- OP10	SÍ				Sin evidencia de preparación y habilidades del personal, referente al ambiente de control interno que debe prevalecer en el municipio de Armería 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. 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 Municipal.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.2	01/11- OP11	SÍ				Sin evidencia de banco de datos de proyectos actualizados, no se exhibió la documentación que demuestre que el Ayuntamiento de Armería, 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	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.5	01/11- OP12		R			Expedientes de obra incompletos, lo anterior es en relación a las obras 013-004 0003 Construcción de andador peatonal Augusto Gómez Villanueva, 013-004-0004 construcción de peatonal 2da. Etapa en	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564

			Flor de Coco, 013-004-0006, Rehabilitación de calles en Rincón de López, 013-004-0007 construcción de huellas de rodamiento colonia ejido, 013-004-0008 Alumbrado público, barandal y mampostería 1ra. Etapa en Flor de Coco.			
25.6	01/11-OP13	Sí	Sin proyecto, especificaciones, normas de calidad y programa ejecución, lo anterior es en relación a las obras 013-004 0003 Construcción de andador peatonal Augusto Gómez Villanueva, 013-004-0004, construcción de andador peatonal 2da. Etapa en Flor de Coco 013-004-0007 construcciones de huellas de rodamiento colonia Ejido 013-004-0008 alumbrado público, barandal y mampostería 1ra. Etapa en Flor de Coco.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.11	01/11-OP15	Sí	Sin evidencia de integración copleadme, derivado de la revisión y análisis a la documentación remitida por el Ayuntamiento de Armería, se observó que no presentan evidencia documental de que se haya constituido y operado un órgano de planeación participativa COPLADEMUN, donde se contemple la intervención de los representantes sociales en su integración y funcionamiento; que las obras y acciones fueron propuestas por los habitantes, se priorizaron en dicho órgano de planeación, y participaron en el seguimiento y evaluación del fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.2	01/11-OP19	Sí	Sin destajos, números generadores, croquis y álbum fotográfico, lo anterior es en relación a las obras 013-004 0003, construcción de andador peatonal Augusto Gómez Villanueva 013-004-0006, Rehabilitación de calles en Rincón de López.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.1	01/11-OP21	Sí	Sin evidencia de preparación y habilidades del personal, referente al ambiente de control interno que debe prevalecer en el municipio de Armería 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	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada. Decreto 564

			defina la responsabilidad de cada servidor público municipal para el manejo adecuado de los fondos.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 Municipal.			
25.2	01/11- OP22	SÍ	Sin evidencia de banco de datos de proyectos actualizados, no se exhibió la documentación que demuestre que el Ayuntamiento de Armería, 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	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.5	01/11- OP23	SÍ	Expedientes de obra incompletos, lo anterior es en relación a las obras 013-004 0001, Construcción de empedrados y banquetas col. F.F.C.C.013-006-0004, sustitución de drenaje colonia ejido013-006-0005, sustitución de drenaje colonia El Campanario. 013-004-0002 construcción de guarniciones, banquetas y alumbrado, zona centro 013-007-0001 construcción de Centro de Desarrollo Comunitario.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.6	01/11- OP24	SÍ	Sin proyecto, especificaciones, normas de calidad y programa ejecución, lo anterior es en relación a las obras 013-004 0001, construcción de empedrados y banquetas colonia F.F.C.C.013-006-0004, sustitución de drenaje colonia Ejido 013-006-0005, sustitución de drenaje colonia El Campanario.013-004-0002 construcción de guarniciones, banquetas y alumbrado, zona centro013-007-0001 construcción de Centro de Desarrollo Comunitario.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada. Decreto 564
25.3	01/11- OP32	R	Establecer un número predeterminado para cada obra, derivado de la revisión y análisis efectuado a la documentación presentada por el Ayuntamiento de Armería se observó que, en el caso de las obras ejecutadas con mezcla de recursos y que se	Parcialmente Solventada.	Parcialmente Solventada.	Solventada. Decreto 564

---

encuentra registrada cada aportación para una misma obra en distintas cuentas contables, la descripción del nombre de la obra difiere de una cuenta a otra, lo que dificulta la identificación precisa y exacta de cada obra, con sus distintas aportaciones por cada cuenta contable.

---