

MUNICIPIO DE TECOMÁN. OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS

OBSERVACIONES FINANCIERAS.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSER VACIÓN	RECOMEN DACIÓN	CON REIN TEGRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
2.35.1 y 2.36.1	09/11- F4	SÍ				No está aprobada la cuenta pública ejercicio 2011, remite al Congreso sin firmas.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
2.36	09/11- F5	SÍ				Justificar firmas actas de Cabildo por aprobación.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
3.8	09/11- F7	SÍ			27,843,616.19	Demora en depósitos de ingresos varios días después de la recaudación, más faltantes de depósitos.	No Solventada	No Solventada	No Solventada
3.8.1	09/11- F8	SÍ			2,768,287.21	Cambiaron cheques de caja receptora.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
3.8.2	09/11- F9	SÍ			461,197.49	Faltante de dinero en ingresos de la caja receptora, retirado con vales.	No Solventada	No Solventada	Parcialmente Solventada
3.14	09/11- F10	SÍ			45,296.69	Cancelación de recibos de ingresos pagados y no depositados.	No Solventada	No Solventada	Parcialmente Solventada
4.17	09/11- F18	SÍ			5,839.05	Descuento a jubilado sin acreditar.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
5.20	09/11- F24	SÍ			1,204,326.71	No proporcionó información por ingresos de vía pública.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
8.7.1	09/11- F28	SÍ			65,913.55	Cobro de menos en venta de lotes panteón, no aplican tarifa de Ley Hacienda	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
12.4.2	09/11- F35	SÍ			2,500,000.00	Fondos del anticipo FISM por crédito. Traspasos de fondos a cuentas gasto ordinario.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
12.4	09/11- F37	SÍ				No exhiben contrato bancario de cuenta del Fondo; transferencia de recursos a otras cuentas ajenas sin especificar concepto	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
20.7	09/11- F41	SÍ			166,452.92	Provisiones pendientes de pago con recursos de crédito BANOBRAS FISM 2011 y pagadas en 2012 y no cobrados.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
21.8	09/11- F46	SÍ			1,713,718.79	Diferencia por aclarar en saldo de cuenta bancaria de pagos de nómina.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566

21.11.1	09/11-F48	SÍ	91,400.00	Justificar autorización de pago de compensación funcionarios.	No Solventada	No Solventada	No solventada
21.16	09/11-F52	SÍ		En verificación física no se localizo a 3 trabajadores	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.1	09/11-F53	SÍ		No se cuenta con programa anual de adquisiciones	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.7.1	09/11-F55	SÍ	188,643.00	Justificante del procedimiento en adquisiciones, actas de comité de compra y cotizaciones.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.12.1 y 22.24	09/11-F61	SÍ	151,179.38	Justificar autorización de comité de compras, factura de 2010 sin provisión, falta justificación de los honorarios pagados.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.12.2	09/11-F62	SÍ	500,000.00	Falta de recibo de honorarios por costas y gastos de juicio mercantil a ferretera.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.12.3	09/11-F63	SÍ	2,636,289.49	Sin documentación comprobatoria de pago de capital más intereses del juicio de ferretera.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
22.13.4	09/11-F67	SÍ	23,900.01	Justificante de autorización de comité de compras y contrato debidamente formalizado.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
22.17.1	09/11-F69	SÍ	152,216.00	Justificar cotizaciones por adquisiciones autorizadas por comité.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
24.5.1	09/11-F78	SÍ	19,761,859.00	Subsidios al DIF, con recibos sin requisitos fiscales	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
28.5	09/11-F83	SÍ		Falta supervisión en trabajos de conciliación de las cifras del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
28.18	09/11-F87	R		Presentan en la cuenta de gastos indirectos subcuentas de pagos por concepto de amortización capital e intereses del crédito.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
28.21	09/11-F88	SÍ		No reportar a la SHCP el cuarto trimestre del ejercicio de recursos.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
28.25	09/11-F89	SÍ		No exhibe oficio del envío a SEDESOL de datos relativos al cuarto trimestre del ejercicio de recursos del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
28.26	09/11-F90	SÍ		No poner a disposición en página <i>web</i> del municipio el cuarto informe trimestral de gastos del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
29.1	09/11-F92	SÍ		Falta soporte documental de registro contable de disminución de egresos del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566

29.3	09/11-F93	SÍ		Implementar acciones para fortalecer los procesos de operación de recursos del FORTAMUN.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
29.5	09/11-F94	SÍ	332,239.12	Errores contables de erogaciones del fondo registrados a gasto ordinario; además falta registrar al patrimonio bienes adquiridos.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
29.6	09/11-F95	SÍ		Falta supervisión en trabajos de conciliación de las cifras del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
29.29	09/11-F97	SÍ		Falta de evidencia documental de haber presentado el cuarto informe trimestral del ejercicio de recursos del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
29.31	09/11-F98	SÍ		No poner a disposición en pagina web del municipio informes trimestrales del ejercicio de recursos del Fondo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
29.34	09/11-F99	SÍ		Falta exhibir evidencia documental sobre acuerdo de mejoras para cumplir objetivos.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
30.6	09/11-F101	SÍ	1,474,412.41	Adjudica de manera directa SUBSEMUN, por adquisiciones de ropa, calzado, papelería, ferretería, farmacia, refaccionaria, abarrotes, combustible, celulares, y mueblería, entregado a policías a través de vales. No exhibe oficio de autorización de Dirección General de apoyo técnico SUBSEMUN para pagar estos conceptos.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
30.9.1, 30.5 y 30.10	09/11-F102	SÍ	1,912,000.00	Adquisiciones de vehículos con recursos SUBSEMUN, sin especificar en las facturas número de serie, la licitación no establece el carácter, no exhibe el procedimiento de adjudicación, cheque sin leyenda de OPERADO SUBSEMUN.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
40.20	09/11-F106	SÍ	8,250.01	Comprobación de fondo revolvente de Oficial Mayor, sin comprobantes con requisitos fiscales.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
40.11, 41.12 y 40.14	09/11-F107	SÍ	77,518,784.51	Depósitos en circulación y depósitos por recaudar en conciliaciones bancarias	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
40.23.1	09/11-F108	SÍ	2,330,010.81	Saldo deudor de Secretaria de Finanzas, que no se especifica a que corresponde.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
40.23.3	09/11-F110	SÍ	2,196,392.00	Préstamo a Comisión de Agua, sin autorización de Cabildo.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
40.23.4 y 40.30	09/11-F111	SÍ	266,174.91	Importe de cheques devueltos, ejercicios anteriores sin soporte por recuperar, observación ejercicio 2010.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566

40.23	09/11-F114	SÍ		809,740.50	Préstamos a funcionarios.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
42.5	09/11-F116	SÍ		24,574,166.94	Pagos de deuda con Sindicato de Trabajadores del Ayuntamiento con cheques entregados a favor del Sindicato, pago en demasía de los adeudos.	No Solventada	No Solventada	No Solventada
43.8.1	09/11-F119	SÍ			Cancelan saldos acreedores de retenciones de fondo de ahorro de ejercicio 2010 sin autorización.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
43.8.3	09/11-F120	SÍ			Cabildo autoriza donación de 3 predios destinados a aéreas de sesión, no exhibe justificación.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
46	09/11-F121		R		Sistemas de protección de información electrónica y procesamiento de datos.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
47	09/11-F122		R		Archivo Municipal, sistemas de resguardo.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566

URBANIZACIÓN Y OBRA PÚBLICA.

PROCEDI MIENTO	RESUL TADO	OBSERV ACIÓN	RECOMEN DACIÓN	CON REINTEGRO (pesos)	CUANTIFI CACIÓN (pesos)	OBSERVACIÓN	ESTATUS INFORME	ESTATUS 22/AGO/2012	ESTATUS 30/ABR/2013
6.2.1	09/11-OP2	SÍ				Falta constancia de factibilidad de servicios, acta de la comisión municipal y la resolución de Manifiesto de Impacto Ambiental.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
6.4.1	09/11-OP3	SÍ		258,358.10		No exhiben pago de derecho de los programas parciales de urbanización: fraccionamiento Cantabria, Valle El Edén, Empacadora y Vivero, Almacenes y Bodegas Colimán y Plantaciones Camrui.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.4.2	09/11-OP4	SÍ		168,483.64		Se cumple parcialmente con el pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización Real del Bosque.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.4.3	09/11-OP5	SÍ		(33,042.92)		Cobro en exceso del dictamen de vocación y uso de suelo por \$ 33, 042.92	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.5.1	09/11-OP6	SÍ		969,861.91		Se cumple parcialmente con el pago de derecho del programa parcial de urbanización Real del Bosque.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.9.1	09/11-OP7	SÍ				Ausencia del acuerdo de incorporación municipal, no se observa el requerimiento de fianza.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.10.1	09/11-OP8	SÍ				No se presenta licencia de construcción.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.11.1	09/11-OP9	SÍ				Falta pagos de incorporación y refrendo de los directores responsables de obra.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566

6.11.3	09/11-OP11	SÍ		Se construye en dos terrenos y no presenta el trámite de fusión.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.15.1	09/11-OP12	SÍ		Se construye distinto al proyecto autorizado.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.15.2	09/11-OP13	SÍ		Se autoriza licencia de construcción en predio rústico.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.15.3	09/11-OP14	SÍ		No se observa la entrega de promotor al Ayuntamiento, del área de cesión del Rastro TIF.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.16.1	09/11-OP15	SÍ	1,200,000.00	Falta pago de la área de cesión con una superficie de 3,000 mts2 "Empacador y Vivero".	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
6.16.2	09/11-OP16	SÍ	3,425,219.00	Falta pago de área de cesión con una superficie de 4,893.17 mts2 "Almacenes y Bodegas Colimán".	No Solventada	No Solventada	No solventada
6.16.3	09/11-OP17	SÍ	645,183.00	Falta pago de la área de cesión con una superficie de 921.69 mts2 "Plantaciones Camri".	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
25.14	9/11-OP25	SÍ		Sin evidencia de registro de licitación al sistema comprante y sin evidencia de cuadros comparativos en la obra: 010 001 0019 Pavimentación concreto asfáltico calle Benito Juárez, en San Miguel del ojo de agua.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
25.18	9/11-OP26	SÍ	15,698.58	Volúmenes de obra pagados y no ejecutados en las obras: 010 001 0019 Pavimentación concreto asfáltico calle Benito Juárez, en San Miguel del ojo de agua y 010 005 0001 Colocación de cerco perimetral campo de futbol Ruiz Cortínez.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	No solventada
25.25	9/11-OP28	SÍ	242,281.65	Obra Colocación de cerco perimetral campo de futbol Ruiz Cortínez, no cumple dentro de los diez rubros autorizados en LCF.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
25.14	9/11-OP33	SÍ		Sin evidencia de registro de licitación al sistema comprante y sin evidencia de cuadros comparativos en las obras Unidad deportiva localidad de Madrid, y Jardín vecinal Nuevo Caxitlán.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
25.13	9/11-OP38	SÍ		Sin convenio modificatorio y sin fianza por vicios ocultos en estricto apego a la ley en las obras: Pavimentación de concreto asfáltico en las calles laguna la maría y playa del paraíso, pavimentación de concreto asfáltico en la calle obreros, sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle obreros, pavimentación de concreto asfáltico en la calle 16 de septiembre, sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle 16 de septiembre, pavimentación de concreto asfáltico en la Av. Ernesto	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566

				Zedillo, pavimentación de concreto hidráulico en la calle canal de Amela, pavimentación de concreto asfáltico en la calle México, , pavimentación de concreto asfáltico y empedrado con piedra de rio sobre cama de mortero en la calle Juan de la Barrera y Agustín Melgar y sustitución de drenaje y descargas domiciliarias en la calle Juan de la Barrera y Agustín Melgar.			
25.14	9/11-OP39	SÍ		Sin evidencia de registro de licitación al sistema comprante y sin evidencia de cuadros comparativos en las obras: pavimentación de concreto asfáltico en las calles Laguna la María y playa del paraíso, pavimentación de concreto asfáltico en la calle obreros, sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle obreros, pavimentación de concreto asfáltico en la calle 16 de septiembre, sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle 16 de septiembre, pavimentación de concreto asfáltico en la Av. Ernesto Zedillo, pavimentación de concreto hidráulico en la calle canal de Amela, pavimentación de concreto asfáltico en la calle México, construcción de drenaje y descargas sanitarias en la calle canal Amela, pavimentación de concreto asfáltico y empedrado con piedra de rio sobre cama de mortero en la calle Juan de la Barrera y Agustín Melgar y sustitución de drenaje y descargas domiciliarias en la calle Juan de la Barrera y Agustín Melgar	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566
25.16	9/11-OP40	SÍ	48,475.00	Faltante por amortizar anticipo en la obra construcción de drenaje y descargas sanitarias en la calle canal Amela.	No Solventada	No Solventada	No solventada
25.17	9/11-OP41	SÍ		Incumplimiento al programa de ejecución de la obra en las obras Pavimentación de concreto asfáltico y empedrado con piedra de rio sobre cama de mortero en la calle Juan de la Barrera y Agustín Melgar, Sustitución de drenaje y descargas domiciliarias en la calle Juan de la barrera y Agustín melgar, pavimentación de concreto asfáltico en las calles laguna la maría y playa del paraíso, sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle obreros , pavimentación con concreto asfáltico en la calle 16 de septiembre , sustitución de red de drenaje y descargas domiciliarias en la calle 16 de septiembre,	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	Solventada Decreto 566

				pavimentación con concreto asfáltico en la Av. Ernesto Zedillo, pavimentación de concreto hidráulico en la calle canal de Amela, La obra: pavimentación de concreto asfáltico en la calle México, La obra: construcción de drenaje y descargas sanitarias en la calle canal Amela.			
25.18.1	9/11-OP42	SÍ	104,244.81	Sobrepuestos en conceptos de obra en la obra pavimentación de concreto asfáltico en la Av. Ernesto Zedillo.	No Solventada	No Solventada	No solventada
25.18.2	9/11-OP43	SÍ	2,526.65	Concepto de obra cobrado dos veces en la obra Pavimentación de concreto hidráulico en la calle canal de Amela.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
25.18.3	9/11-OP44	SÍ	786.05	Volumen generado erróneamente en la obra construcción de drenaje y descargas sanitarias en la calle canal de Amela.	No Solventada	No Solventada	Solventada Decreto 566
25.18.5	9/11-OP46	SÍ	26,694.03	Volúmenes pagados no ejecutados en la obra Pavimentación de concreto asfáltico calle obreros .	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	No solventada
25.18.6	9/11-OP47	SÍ	16,762.52	Volúmenes pagados no ejecutados en la obra : Sustitución de Red de drenaje calle obreros.	Parcialmente Solventada	Parcialmente Solventada	No solventada