

MUNICIPIO DE ARMERÍA

OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS

OBSERVACIONES FINANCIERAS

RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN		OBSERVACIÓN		CUANTIFICACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
F35-FS/12/01	5.11.2			Sí (x)				Exhiba las autorizaciones de las 34 licencias de funcionamiento, señaladas, así como las de los giro con venta de bebidas alcohólicas y justifique las acciones para regularizarlas	Solventada Decreto 191 / 2013
F37-FS/12/01	5.12.2			Sí (x)				Exhiba los justificantes de las autorizaciones de 25 licencias de funcionamiento	Solventada Decreto 191 / 2013
F39-FS/12/01	5.13.1			Sí (x)				Justifique documentalmente los refrendos de licencias	Solventada Decreto 191 / 2013
F40-FS/12/01	5.13.2			Sí (x)		53,762.80		Justifique los cobros de los refrendos de estas 49 licencias de funcionamiento o bien realice las acciones de cobro por la cantidad señalada	Solventada Decreto 191 / 2013
F42-FS/12/01	5.14.1			Sí (x)		20,000.00		Exhiba la autorización de la licencia de establecimiento comercial y el cobro respectivo	Solventada Decreto 191 / 2013
F43-FS/12/01	5.15.1			Sí (x)			101,192.99	Reintegro al Patronato de Bomberos en cumplimiento al acuerdo correspondiente	No Solventada
F44-FS/12/01	5.17.1			Sí (x)				Exhiba la documentación respecto a las autorizaciones de horario extraordinario	Solventada Decreto 191 / 2013
F45-FS/12/01	5.18.1			Sí (x)		12,406.74		Justifique los cobros por recolección de basura	Solventada Decreto 191 / 2013
F49-FS/12/01	8.3.1			Sí (x)				Exhiba los justificantes de los cobros de las rentas de algunos establecidos en Cuyutlán	Solventada Decreto 191 / 2013
F53-FS/12/01	20.3.1			Sí (x)				Formular los programas de inversión del Presupuesto de Egresos	Solventada Decreto 191 / 2013
F54-FS/12/01	20.4.1			Sí (x)				El Presupuesto de Egresos no muestra las plazas necesarias para el desempeño de las actividades del municipio ni el tabulador oficial de sueldos	Solventada Decreto 191 / 2013
F59-FS/12/01	21.5.1			Sí (x)				Justifique documentalmente la base que se toma para otorgar las jubilaciones	No Solventada

F62- FS/12/01	21.9. y 21.13			Sí (X)			No se registró el devengo de aguinaldos al 15/10/2012 Asimismo no se cubrió el pago del aguinaldo al término de administración 2012 por encontrarse el municipio con insuficiencia financiera	Solventada Decreto 191 / 2013
F63- FS/12/01	21.10. 1			Sí (X)		734,115.00	Justifique documentalmente la relación laboral de los 59 trabajadores señalados	Solventada Decreto 191 / 2013
F65- FS/12/01	21.12. 1			Sí (X)			Justifique la omisión en incluir en su Presupuesto de Egresos el Tabulador Oficial de Sueldos y describió las plazas necesarias en dicho documento.	Solventada Decreto 191 / 2013
F69- FS/12/01	21.14. 1			Sí (X)			Justifique los permisos de, dos trabajadores, de ausencia sin goce de sueldo por más de un año.	Parcialmente Solventada
F72- FS/12/01	21.15. 3			Sí (X)			Regularizar las retenciones de ISR	Solventada Decreto 191 / 2013
F73- FS/12/01	21.17. 1			Sí (X)		664,919.51	Regularice, con la Secretaría de Finanzas, el pago del impuesto del 2% sobre nómina	Solventada Decreto 191 / 2013
F77- FS/12/01	21.23. 1			Sí (X)			Exhiba la documentación que acredite la antigüedad de los trabajadores jubilados	Parcialmente Solventada
F78- FS/12/01	22.2.1			Sí (X)			No se cuenta con un programa anual de adquisiciones e inversiones de bienes, servicios y arrendamientos, debidamente aprobado y difundido	Solventada Decreto 191 / 2013
F80- FS/12/01	22.9.1			Sí (X)		339,668.90	No presentaron la invitación a cuando menos tres proveedores para la adquisición de material médico y de rehabilitación	Solventada Decreto 191 / 2013
F98- FS/12/01	40.9.2			Sí (X)			Actualización del registro de firmas e cuentas bancarias	Solventada Decreto 191 / 2013
F99- FS/12/01	40.1.1			Sí (X)		2,562,760.43	Justifique partidas de conciliación en cuentas bancarias y realice los registros correspondientes y exhiba conciliación bancaria faltante.	Solventada Decreto 191 / 2013
F100- FS/12/01	40.21 y 40.28			Sí (X)		11,000.00	Comprobación de gastos con factura fraccionada, el cheque debió expedirse a nombre del proveedor	Solventada Decreto 191 / 2013
F101- FS/12/01	41.6.1			Sí (X)		9,405,868.72	Vehículos y equipamiento de seguridad pública no registrados en la cuenta de Bienes Muebles.	Solventada Decreto 191 / 2013
F102- FS/12/01	42.5.1 y			Sí (X)		13,553,376.47	Sueldos y prestaciones laborales por pagar. Sin suficiencia	Solventada Decreto 191 /

	42.6.1						financiera	2013
F103- FS/12/01	42.5.1 y 42.6.1			Sí (X)		16,327,449.31	Pasivos con la Secretaría de Finanzas, más otras obligaciones por retenciones, no liquidados por insuficiencia financiera	Solventada Decreto 191 / 2013
F104- FS/12/01	42.22. 1			Sí (X)		228,981.18	Retenciones en nómina para pagos de créditos personales a Cajas Populares no liquidados	No Solventada
F110- FS/12/01	47.1.1			Sí (X)			Destinar un área específica, restringida y adecuada para el archivo.	Solventada Decreto 191 / 2013
F111- FS/12/01	47.2.1			Sí (X)			Instrumentar las medidas necesarias para que la documentación se encuentre ordenada e inventariada, y se designe un responsable de la custodia y resguardo de la documentación del archivo.	Solventada Decreto 191 / 2013
F113- FS/12/01	47.4.1			Sí (X)			Instrumente un programa permanente y calendarizado de revisión y limpieza periódica del lugar, del mobiliario y de los documentos, del archivo	Solventada Decreto 191 / 2013
F114- FS/12/01	47.5.1			Sí (X)			Elabore un programa de registro sistematizado, ordenado e inventariado de la documentación del archivo, así como un control de altas, bajas o destrucción de la documentación del archivo	Solventada Decreto 191 / 2013
F115- FS/12/01	47.6.1			Sí (X)			Destine un lugar seguro y resguardado donde se concentre el archivo de la cuenta pública que se encuentra en el almacén	Solventada Decreto 191 / 2013
F116- FS/12/01	47.7.1			Sí (X)			Medidas para proteger la documentación que se encuentra en el almacén contra eventualidades y estragos climáticos, humedad, hongos y plagas	Solventada Decreto 191 / 2013
F117- FS/12/01	47.8.1			Sí (X)			Instruya al personal necesario para que se clasifique y ordene la documentación que se encuentra en el almacén	Solventada Decreto 191 / 2013
F118- FS/12/01	47.9.1			Sí (X)			Elaborar registro que identifique la antigüedad de los documentos	Solventada Decreto 191 / 2013
F119- FS/12/01	47.10. 1			Sí (X)			Instrumente las medidas para protección de los archivos, en caso de requerir los documentos para consulta o trabajo, asegurar vuelvan a su lugar de origen	Solventada Decreto 191 / 2013
F120- FS/12/01	47.11. 1			Sí (X)			Gire instrucciones para que se implemente el archivo histórico y se incorpore al patrimonio.	Solventada Decreto 191 / 2013
F121-	50	Sí (X)					Realice acciones de Armonización	Solventada Decreto 191 /

FS/12/01								Contable	2013
F125- FS/12/01	55.4.1			Sí (x)				Publicación en su portal de transparencia de la información completa sobre los servicios que presta	Solventada Decreto 191 / 2013
F127- FS/12/01	55.6.1			Sí (x)				Elabore los manuales de organización faltantes y se publique en el portal de transparencia	Solventada Decreto 191 / 2013
F128- FS/12/01	55.7.1			Sí (x)				Formulación de manuales para regular los tramites	Solventada Decreto 191 / 2013
F130- FS/12/01	55.9.1			Sí (x)				Actualizar la información referente al Periódico Oficial, decretos administrativos, reglamentos, circulares, bandos y demás disposiciones de observancia general.	Solventada Decreto 191 / 2013
F137- FS/12/01	55.16. 1			Sí (x)				Actualizar la información referente a los permisos o concesiones de bienes y servicios	Solventada Decreto 191 / 2013
F138- FS/12/01	55.17. 1			Sí (x)				Actualizar la información referente a las convocatorias a concurso o licitación de obras, adquisiciones, arrendamientos, prestación de servicios, concesiones, permisos y autorizaciones, así como sus resultados.	Solventada Decreto 191 / 2013
F139- FS/12/01	55.18. 1			Sí (x)				Publicación en su portal de transparencia información de los servicios y programas de apoyo que ofrecen, así como los trámites, requisitos y formatos para acceder a los mismos	Solventada Decreto 191 / 2013
F141- FS/12/01	55.20. 1			Sí (x)				Publicación en su portal de transparencia información referente a las sentencias que recaigan en las controversias entre poderes públicos	Solventada Decreto 191 / 2013
F142- FS/12/01	55.21. 1			Sí (x)				Publicación en su portal de transparencia información de las iniciativas que se presentan al H. Congreso del Estado.	Solventada Decreto 191 / 2013
F143- FS/12/01	55.22. 1			Sí (x)				Publicación en su portal de transparencia la información sobre sentencias y resoluciones que hayan causado estado	Solventada Decreto 191 / 2013
F144- FS/12/01	55.23. 1			Sí (x)				Publicación de la participación de organizaciones ciudadanas.	Solventada Decreto 191 / 2013
F145- FS/12/01	55.24. 1	Sí (x)						Publicar información actualizada y completa referente a sus indicadores de gestión.	Solventada Decreto 191 / 2013

OBSERVACIONES RECURSOS FEDERALIZADOS

RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN		OBSERVACIÓN		CUANTIFICACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
RF2-FS/12/01	28.1	SI (X)						Mapeo de fortalezas y debilidades en el manejo del FISM	Solventada Decreto 191 / 2013
RF4-FS/12/01	28.7			SI (X)				Seguimiento por incumplimiento de observación de la auditoría 2010. (Pagos en demasía en 2 obras ejecutadas por contratistas, de los cuales se realizó convenio para su recuperación).	Solventada Decreto 191 / 2013
RF10-FS/12/01	28.25			SI (X)				El municipio no dio a conocer al público en general sobre los informes del destino del FISM	Solventada Decreto 191 / 2013
RF11-FS/12/01	28.26, 28.27 y 28.28	SI (X)						No se realizó evaluación de indicadores del FISM, ya que se encuentran en proceso de elaboración	Solventada Decreto 191 / 2013
RF13-FS/12/01	12.14 y 12.15	SI (X)						No disponen de indicadores de ingresos del FORTAMUN	Solventada Decreto 191 / 2013
RF14-FS/12/01	29.1	SI (X)						Fortalezas y debilidades del FORTAMUN	Solventada Decreto 191 / 2013
RF15-FS/12/01	29.6			SI (X)				Las cifras del FORTAMUN no fueron conciliadas al cierre del ejercicio	Solventada Decreto 191 / 2013
RF16-FS/12/01	29.13			SI (X)				No exhiben bitácoras ni dotación mensual de combustible	Solventada Decreto 191 / 2013
RF17-FS/12/01	29.2			SI (X)				No exhibieron Programa de Seguridad Pública	Solventada Decreto 191 / 2013
RF18-FS/12/01	29.25	SI (X)						Se transfirieron recursos del FORTAMUN 2010 y 2011 a cuenta de gasto ordinario, por \$1,417.42	Solventada Decreto 191 / 2013
RF19-FS/12/01	29.3	SI (X)						Los informes sobre el ejercicio y destino de los recursos del FORTAMUN no fueron publicados	Solventada Decreto 191 / 2013
RF20-FS/12/01	29.33, 29.34 y 29.35	SI (X)						No se realizó evaluación de indicadores del FORTAMUN, ya que se encuentran en proceso de elaboración	Solventada Decreto 191 / 2013

OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DE OBRA	RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN	OBSERVA CIÓN	CUANTIFICA CIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
			SÍ (X)	SÍ (X)				

	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

590,567.45	Construcción de empedrado ahogado en mortero en varias calles, Col. Benito Juárez, 1ª etapa, Cofradía de Juárez							
------------	---	--	--	--	--	--	--	--

	OP1-FS/12/01	25.6		SÍ (X)			No exhibe proyecto, especificaciones técnicas, normas de calidad y programa de ejecución	Solventada Decreto 191 / 2013
--	--------------	------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

	OP2-FS/12/01	25.7		SÍ (X)			No exhibe presupuesto base, anexos de soporte y estudios técnicos correspondientes	Solventada Decreto 191 / 2013
--	--------------	------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

348,064.64	Construcción de andador peatonal Periquillos							
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	OP8-FS/12/01	25.6		SÍ (X)			Sin proyecto y/o levantamiento topográfico, especificaciones técnicas y normas de calidad	Solventada Decreto 191 / 2013
--	--------------	------	--	----------	--	--	---	-------------------------------

	OP12-FS/12/01	25.21		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	-------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

965,125.96	Construcción de empedrado ahogado en mortero varias calles, Col. Benito Juárez, 2ª etapa, Cofradía de Juárez							
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	OP16-FS/12/01	25.6		SÍ (X)			Sin proyecto y/o levantamiento topográfico, especificaciones técnicas y normas de calidad	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	------	--	----------	--	--	---	-------------------------------

143,424.56	Construcción de andador peatonal, Lindavista							
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	OP29-FS/12/01	25.6		SÍ (X)			Sin proyecto y/o levantamiento topográfico, especificaciones técnicas y normas de calidad	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	------	--	----------	--	--	---	-------------------------------

	OP32-FS/12/01	25.17		SÍ (X)			No incluye bitácora de obra en el expediente	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	-------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

	OP34-FS/12/01	25.21		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	-------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

257,310.31	Construcción de banquetas 2ª etapa, Centro							
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	OP43-FS/12/01	25.17		SÍ (X)			No incluye bitácora de obra en el expediente	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	-------	--	----------	--	--	--	-------------------------------

	OP45-FS/12/01	25.21		SÍ (X)			No exhibe acta de entrega-recepción.	Solventada Decreto 191 / 2013
--	---------------	-------	--	----------	--	--	--------------------------------------	-------------------------------

223,976.36	Construcción de banquetas Colonia Las Lomas							
	OP56- FS/12/01	25.21		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción.	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP59- FS/12/01	25.26		SÍ (X)			Sin evidencia de dar a conocer a los habitantes información de inicio y término de la obra	Solventada Decreto 191 / 2013

164,295.22	Construcción de banquetas, Colonia Centro, en Armería							
	OP78- FS/12/01	25.21		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 191 / 2013

	RAMO 11 EDUCACIÓN PÚBLICA (RECURSO FEDERAL CONVENIO CONADE-GOBIERNO DEL ESTADO-MUNICIPIO DE ARMERÍA).							
14,550,000.00	Construcción de Ciclista Carretera Armería-Playa El Paraíso.							
	OP83- FS/12/01	25.6.1		SÍ (X)			No exhibe proyecto, especificaciones técnicas, estudio mecánica de suelos y programa de ejecución de obra	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP86- FS/12/01	25.14.1		SÍ (X)			Inconsistencias en el proceso de adjudicación de la obra	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP89- FS/12/01	25.18.2		SÍ (X)			No exhibe croquis, con cadenamientos, del sitio de instalación de malla electrosoldada	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP91- FS/12/01	25.18.4		SÍ (X)	2,907,188.10		No exhibe generadores ni croquis de los volúmenes cobrados, ni álbum fotográfico	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP93- FS/12/01	25.18.6		SÍ (X)	42,423.83		Inconsistencias en precios unitarios, cambio de especificación en postes p/luminarias	Solventada Decreto 191 / 2013
	OP96- FS/12/01	25.23.1		SÍ (X)			Diferencias en conceptos instalados y no generados (postes, losa, malla, guarnición)	Solventada Decreto 191 / 2013
449,904.48	Supervisión externa para la obra Construcción de Ciclista Armería - El Paraíso							
	OP97- FS/12/01	25.13.1		SÍ (X)			El supervisor externo firma notas de bitácora antes de la fecha convenida	Solventada Decreto 191 / 2013