COMISIÓN INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LOS MUNICIPIOS DE COLIMA Y VILLA DE ÁLVAREZ

OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS

OBSERVACIONES FINANCIERAS.

RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFICACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
F7-FS/12/12	**2.34**			SI(X)				Convocar para sesionar el Consejo de Administración conforme lo señala la Ley e implementar controles de monitoreo de la información.	Parcialmente Solventada
F8-FS/12/12	**2.36**			SI(X)				Cumplir oportunamente con sus obligaciones de rendición de cuentas al H. Congreso del Estado.	Parcialmente Solventada
F13-FS/12/12	**7.3**			SI(X)		1,080,043.71		Por depósitos extemporáneos de ingresos producto de la recaudación reintegro a las cuentas bancarias de Organismo, por parte de los responsables, el importe de los recargos ocasionados por daño a la hacienda pública.	Parcialmente Solventada
F14-FS/12/12	**7.13**			SI(X)				Justificar ajustes a los adeudos de usuarios efectuados en sistema de ingresos y no contabilizados.	Parcialmente Solventada
F17-FS/12/12	**20.10 y 2.9**			SI(X)		47,437,694.93		Exhiba el acta de consejo donde se autorizan las transferencias presupuestales.	Parcialmente Solventada
F22-FS/12/12	**21.13.4**			SI(X)		711,476.90		Exhiba la autorización del pago de incremento de sueldo al personal de confianza y justificación de la partida presupuestal.	Parcialmente Solventada
F23-FS/12/12	**21.19**			SI(X)		152,322.85		Exhiba nombramiento o documento oficial que acredite la antigüedad del personal acreedor al bono de antigüedad.	Parcialmente Solventada
F24-FS/12/12	**21.23.1**			SI(X)				Exhiba la autorización de las cuatro jubilaciones señaladas	Parcialmente Solventada
F25-FS/12/12	**21.23.2**			SI(X)				Omisión en el Presupuesto de Egresos de las plazas autorizadas y la autorización del incremento de las plazas señaladas	No Solventada
F37-FS/12/12	**22.12.2**			SI(X)		136,455.22		Compras de 2011, sin haberse aprovisionado	Parcialmente Solventada
F38-FS/12/12	**22.12.3**			SI(X)		1,016,361.51		Falta de aprovisionamiento de obra contratada en 2011. Justifique documentalmente la erogación y su autorización	Parcialmente Solventada
F50-FS/12/12	**42.5.1**			SI(X)		3,091,380.13		Pasivo registrado por gastos de cobranza en procedimiento administrativo de ejecución y pago de los mismos a los notificadores.	Parcialmente Solventada

F56-FS/12/12	**47.5**			SI(X)				Elaborar programa de registro sistematizado e inventariado de la documentación del archivo.	Parcialmente Solventada
F59-FS/12/12	**47.9**			SI(X)				Elaborar un registro donde se identifique la antigüedad de los documentos del archivo.	Parcialmente Solventada
F60-FS/12/12	**47.1**			SI(X)				Instrumentar las medidas para protección de los archivos	Parcialmente Solventada

OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DE OBRA	RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN SÍ (X)	OBSERVACIÓN SÍ (X)	CUANTIFICACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
RECURSOS PROPIOS CON APORTACIÓN DE RECURSOS FEDERALES (APAZU).								
1,797,294.28	CIAPACOV-APAZU-COL-06-2012 Construcción de emisor sanitario para la Colonia Los Obradores, en Lo de Villa.							
	OP2-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente Solventada
	OP3-FS/12/12	25.8		SÍ (X)			No exhibe: permisos, autorizaciones y licencias y correspondientes.	Parcialmente Solventada
	OP7-FS/12/12	25.17		SÍ (X)			No coinciden las fechas de inicio de las notas con las señaladas en la BEOP.	No Solventada
4,552,472.59	CIAPACOV-APAZU-COL-12-12. Equipamiento, electrificación, línea de conducción, caseta de cloración y tanque elevado para la Colonia Carlos de la Madrid; en la Ciudad de Villa de Álvarez.							
	OP12-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP16-FS/12/12	25.16		SÍ (X)	1,365,741.77		Falta documentación soporte de los pagos realizados (facturas, estimaciones).	No Solventada
	OP17-FS/12/12	25.17		SÍ (X)			No exhiben prórroga o aplicación de penas convencionales por retraso en obra.	No Solventada
	OP18-FS/12/12	25.17.2		SÍ (X)			Bitácora de obra inconclusa.	No Solventada
	OP19-FS/12/12	25.18		SÍ (X)			Falta de estimaciones, números generadores, croquis referenciados y álbum fotográfico.	No Solventada
	OP20-FS/12/12	25.21.1		SÍ (X)			No exhibe el acta de entrega-recepción de la obra ejecutada.	No Solventada
	OP21-FS/12/12	25.21.2		SÍ (X)			No presenta planos actualizados ni manuales de operación.	No Solventada
	OP22-FS/12/12	25.21.3		SÍ (X)			No exhibe el finiquito de obra.	No Solventada
	OP24-FS/12/12	25.23		SÍ (X)			Obra en proceso de ejecución. No exhibe aplicación de penas convencionales por retraso.	No Solventada
2,320,788.02	CIAPACOV-APAZU-COL-05-2012.-Sustitucion del emisor de 12" para la eliminación de fugas en las Colonias Miguel Hidalgo, las Amarillas y Corregidora.							

	OP26-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP31-FS/12/12	25.17		SÍ (X)			No exhibe autorización previa para volúmenes excedentes y conceptos extraordinarios.	No Solventada
	OP32-FS/12/12	25.18		SÍ (X)			No exhibe convenio modificatorio p/volúmenes excedentes y conceptos extraordinarios.	No Solventada
	OP33-FS/12/12	25.28		SÍ (X)			No exhibe dictamen de impacto ambiental o el documento «Informe de factibilidad».	No Solventada
RECURSOS PROPIOS CON APORTACIÓN DE RECURSOS FEDERALES (PROSSAPYS).								
4,634,371.47	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-10-2012 Introducción de la red de drenaje, descargas domiciliarias y emisor de aguas negras en la Localidad de Acatitán.							
	OP34-FS/12/12	25.6		SÍ (X)			No exhibe proyecto, normas de calidad ni programa de ejecución de obra.	Parcialmente solventada
	OP35-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP37-FS/12/12	25.10		SÍ (X)			No exhibe el convenio específico de adhesión con la autoridad correspondiente.	No solventada
	OP40-FS/12/12	25.17		SÍ (X)			Las fechas de la bitácora escrita no coinciden con las de la Bitácora Electrónica.	No solventada
RECURSOS PROPIOS (G.I.C.) CON APORTACIÓN DE RECURSOS FEDERALES (PROSSAPYS).								
902,505.96	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-19-2012 Construcción de Planta de Tratamiento de Aguas Residuales en la localidad de Acatitán.							
	OP43-FS/12/12	25.6		SÍ (X)			No exhibe proyecto, normas de calidad ni programa de ejecución de obra.	Parcialmente solventada
	OP44-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP49-FS/12/12	25.17		SÍ (X)			Las fechas de la bitácora escrita no coinciden con las de la Bitácora Electrónica.	No solventada
1,556,786.93	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-03-12. Perforación y aforo de pozo profundo en la localidad de Las Guásimas, municipio de Colima.							
	OP52-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			El presupuesto no presenta el análisis de P.U. que validen cinco conceptos.	No solventada
	OP56-FS/12/12	25.14.2		SÍ (X)			Existe paralelismo entre el presupuesto de la Dependencia y la propuesta ganadora.	No Solventada
	OP57-FS/12/12	25.17.1		SÍ (X)			No asienta en bitácora concepto «Equipo de perforación inactivo por instrucciones»	No Solventada
2,019,293.59	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-07-12 .Equipamiento y electrificación de pozo profundo, construcción de caseta, rehabilitación de tanque superficial existente y construcción de puentes de acceso, en la localidad de Las Guásimas, municipio de Colima.							

	OP60-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP70-FS/12/12	25.18.2		SÍ (X)	30,721.47		No exhibe respaldos técnicos de dos conceptos de obra autorizados y ejecutados.	No Solventada
	OP73-FS/12/12	25.23		SÍ (X)			No exhibe prórroga o aplicación de penas convencionales por retraso en obra.	No Solventada
1,109,315.82	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-20-12. Rehabilitación de la fuente de abastecimiento en la localidad de Acatitán, municipio de Colima.							
	OP74-FS/12/12	25.6.1		SÍ (X)			No exhibe proyecto de obra ni normas de calidad.	No Solventada
	OP75-FS/12/12	25.6.2		SÍ (X)			No presenta las especificaciones técnicas particulares para la obra.	No Solventada
	OP76-FS/12/12	25.6.3		SÍ (X)			No exhibe el programa de ejecución de obra.	No Solventada
	OP77-FS/12/12	25.7.1		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	No Solventada
	OP78-FS/12/12	25.7.2		SÍ (X)			No presenta los estudios técnicos correspondientes.	No Solventada
	OP79-FS/12/12	25.8.1		SÍ (X)			No exhibe: permisos, autorizaciones ni licencias correspondientes.	No Solventada
	OP80-FS/12/12	25.8.2		SÍ (X)			No exhibe dictámenes de factibilidad correspondientes a la CFE.	No Solventada
	OP81-FS/12/12	25.10		SÍ (X)			No exhibe el convenio específico de adhesión con la autoridad correspondiente.	No Solventada
	OP82-FS/12/12	25.14.1		SÍ (X)			No exhibe el acta segunda totalmente validada (falta una firma).	No Solventada
	OP83-FS/12/12	25.15		SÍ (X)			Sin escrito p/acreditar criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez.	No Solventada
	OP84-FS/12/12	25,16,1		SÍ (X)	786,521.04		Exhibe parcialmente documentación soporte de lo ejercido en obra.	No Solventada
	OP85-FS/12/12	25,16,3		SÍ (X)			No presenta documentación soporte para verificar amortización total del anticipo.	No Solventada
	OP86-FS/12/12	25,17,1		SÍ (X)			No presenta planos actualizados ni manuales de operación y mantenimiento.	No Solventada
	OP87-FS/12/12	25,17,2		SÍ (X)	10,000.00		No se da cumplimiento a sanción convenida por no presentar manuales de operación.	No Solventada
	OP88-FS/12/12	25,17,3		SÍ (X)			No exhibe bitácora de obra.	No Solventada
	OP89-FS/12/12	25,21,1		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción de la obra.	No Solventada
	OP90-FS/12/12	25.22		SÍ (X)			No exhibe comodato para la explotación y uso de suelo o	No Solventada

							convenio de uso aparente.	
	OP91-FS/12/12	25.23		SÍ (X)			Obra en proceso. No exhibe aplicación de penas convencionales por retraso en obra.	No Solventada
246,875.70	CIAPACOV-PROSSAPYS-COL-11-12 Rehabilitación de la fuente de abastecimiento en la localidad de Cardona.							
	OP92-FS/12/12	25.6		SÍ (X)			No exhibe proyecto, normas de calidad, programaialidadde ejecución ni especificaciones técnicas.	Parcialmente solventada
	OP93-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
249,371.55	Rehabilitación de la fuente de abastecimiento en la localidad de Los Asmoles.							
	OP102-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
APORTACIÓN ESTATAL FISE CON APORTACIÓN DE RECURSOS FEDERALES (PROSSAPYS)								
3,297,854.23	Rehabilitación emisor sanitario de 12", red de drenaje y descargas domiciliarias en la localidad de Tepames.							
	OP111-FS/12/12	25.6		SÍ (X)			No exhibe proyecto, normas de calidad, prog. de ejecución ni especificaciones técnicas.	Parcialmente solventada
	OP112-FS/12/12	25.7		SÍ (X)			No exhibe el presupuesto base, ni anexos de soporte del mismo (análisis de P. U.).	Parcialmente solventada
	OP113-FS/12/12	25.8		SÍ (X)			No exhibe permisos, autorizaciones, licencias ni dictamen de factibilidad.	No solventada
	OP115-FS/12/12	25,17,2		SÍ (X)			Discrepancias en la bitácora de obra sobre fechas de registros.	No solventada