

## MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN

### OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS

#### OBSERVACIONES FINANCIERAS

RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFICACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
FI-FS/12/06	1.6.1			SÍ ( X )				Regularizar el pago de impuestos, federales y estatales, y prestaciones de seguridad social	Solventada Decreto 196 / 2013
F6-FS/12/06	2.9.1	SÍ ( X )						Presentar al H. Cabildo la aprobación de las modificaciones presupuestales	Solventada Decreto 196 / 2013
F17-FS/12/06	2.36.1			SÍ ( X )				Remisión extemporánea de las cuentas públicas mensuales al H. Congreso	Solventada Decreto 196 / 2013
F19-FS/12/06	3.10.1			SÍ ( X )				No se presentaron al Cabildo Municipal las modificaciones presupuestales, del ejercicio fiscal 2012, para su autorización	Solventada Decreto 196 / 2013
F22-FS/12/06	3.14.2			SÍ ( X )		\$884,862.89		Morosidad en los depósitos por ingresos de la caja recaudadora	Solventada Decreto 196 / 2013
F35-FS/12/06	5.15.1			SÍ ( X )			\$7,935.93	Reintegro al Patronato de Bomberos por el cobro de riesgo de siniestralidad	Solventada Decreto 196 / 2013
F39-FS/12/06	11.4.1			SÍ ( X )		\$2,113,062.76		Programa empleo temporal no registrado en contabilidad	Solventada Decreto 196 / 2013
F42-FS/12/06	20.4.1			SÍ ( X )				El Presupuesto de Egresos no muestra el número de plazas ni el tabulador de sueldos	Solventada Decreto 196 / 2013
F45-FS/12/06	20.4.1			SÍ ( X )		\$11,701,041.53		No se presentaron, por parte de la Tesorería Municipal, las modificaciones al presupuesto de egresos del ejercicio 2012 para su análisis y aprobación al H. Cabildo	Solventada Decreto 196 / 2013
F53-FS/12/06	21.13.2			SÍ ( X )				Justificar antigüedad de las personas que recibieron el bono	Parcialmente Solventada
F54-FS/12/06	21.17.1			SÍ ( X )				Regularizar pagos de 2% sobre nómina con la Secretaría de Finanzas	Solventada Decreto 196 / 2013
F56-FS/12/06	21.23.1			SÍ ( X )				Exhiba los documentos que sirvieron de base para el otorgamiento de las jubilaciones	No Solventada
F57-FS/12/06	22.2.1	SÍ ( X )						Elaborar programa anual de adquisiciones	Solventada Decreto 196 / 2013

F58- FS/12/06	22.3.1	Sí ( X )					Regularizar el comité de compras	Solventada Decreto 196 / 2013
F59- FS/12/06	22.7.1			Sí ( X )		\$159,295.18	Procedimiento de adquisición en mantenimiento de vehículos	Solventada Decreto 196 / 2013
F60- FS/12/06	22.7.2			Sí ( X )		\$269,838.00	Autorización de adquisición y pagos diversos	Solventada Decreto 196 / 2013
F61- FS/12/06	22.7.3			Sí ( X )		\$100,000.00	Autorizaciones de diversas adquisiciones y destino de los productos adquiridos	Solventada Decreto 196 / 2013
F62- FS/12/06	22.7.4 y 22.18.1 :			Sí ( X )		\$47,942.00	Justificar el proceso de adquisición y destino de los materiales de construcción señalados	Solventada Decreto 196 / 2013
F66- FS/12/06	22.12.2			Sí ( X )		\$139,205.28	Faltante de documentación comprobatoria en 28 cheques	Solventada Decreto 196 / 2013
F67- FS/12/06	22.18.1			Sí ( X )		\$163,618.00	Justificantes de autorización y Bitácora de viajes basura y material pétreo	Solventada Decreto 196 / 2013
F70- FS/12/06	22.24.1	Sí ( X )				\$12,000.00	Contrato de servicios profesionales	Solventada Decreto 196 / 2013
F72- FS/12/06	24.5.1			Sí ( X )			Comprobación de erogaciones en la Feria del Melón 2012	Solventada Decreto 196 / 2013
F75- FS/12/06	27.3.1			Sí ( X )		\$2,535,257.10	Programas con Sedesol no registrados en contabilidad	Solventada Decreto 196 / 2013
F76- FS/12/06	40.11			Sí ( X )		\$92,641.13	Exhiba conciliación bancaria de la cuenta de bancos Banamex 3026 y 3207 , así como estados de cuenta	Solventada Decreto 196 / 2013
F77- FS/12/06	40.12- 13			Sí ( X )			Cuentas bancarias de los programas con Sedesol	Solventada Decreto 196 / 2013
F78- FS/12/06	40.28.1			Sí ( X )		\$34,980.00	Comprobación recargas telefonía celular	Solventada Decreto 196 / 2013
F79- FS/12/06	40.28.2			Sí ( X )		\$279,113.38	Comprobación de gastos y procedimiento de adquisición no observado	Parcialmente Solventada
F80- FS/12/06	40.28.3			Sí ( X )		\$790,747.79	Justificar comprobación de gastos	Solventada Decreto 196 / 2013
F81- FS/12/06	421.1			Sí ( X )		\$1,215,836.82	Pasivos de aguinaldos y sueldos no pagados y sin suficiencia financiera	Solventada Decreto 196 / 2013
F92- FS/12/06	47.4.1			Sí ( X )			Instrumentar un programa permanente y calendarizado de revisión y limpieza periódica del lugar, del mobiliario y de los documentos del archivo	Solventada Decreto 196 / 2013
F93- FS/12/06	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	Solventada Decreto 196 / 2013

								documentación del archivo	
F94- FS/12/06	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 196 / 2013
F95- FS/12/06	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 196 / 2013
F96- FS/12/06	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 196 / 2013
F97- FS/12/06	47.9.1			Sí ( X )				Elabore registro que identifique la antigüedad de los documentos	Solventada Decreto 196 / 2013
F98- FS/12/06	47.10.1			Sí ( X )				Instrumente las medidas para protección de los archivos, en caso de requerirlos documentos para consulta o trabajo asegurar vuelvan a su lugar de origen	Solventada Decreto 196 / 2013
F99- FS/12/06	47.11.1			Sí ( X )				Gire instrucciones para que se implemente el archivo histórico y se incorpore al patrimonio	Solventada Decreto 196 / 2013
F100- FS/12/06	50	Sí ( X )						Realice las acciones de Armonización Contable	Solventada Decreto 196 / 2013
F106- FS/12/06	55.6.1			Sí ( X )				Elaboración de los manuales de organización faltantes y se publique en el portal de transparencia	Solventada Decreto 196 / 2013
F107- FS/12/06	55.7.1			Sí ( X )				Elaboración de manuales para regular los tramites	Solventada Decreto 196 / 2013
F111- FS/12/06	55.11.1			Sí ( X )				Incluya en el directorio de los servidores públicos el domicilio oficial	Solventada Decreto 196 / 2013
F113- FS/12/06	55.13.1			Sí ( X )				Publicar en el portal de transparencia el avance de ejercicio del presupuesto de egresos	Solventada Decreto 196 / 2013
F118- FS/12/06	55.18.1			Sí ( X )				A la entidad para que publique 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 196 / 2013
F119- FS/12/06	55.19.1			Sí ( X )				Publicar los informes que por ley tienen que presentar la entidad y se publique en el portal de transparencia	Solventada Decreto 196 / 2013
F120- FS/12/06	55.20.1			Sí ( X )				Publicar en su portal de transparencia información referente a las sentencias que recaigan en las	Solventada Decreto 196 / 2013

								controversias entre poderes públicos	
F122- FS/12/06	55.22.1			SÍ (X)				Publicar la información necesaria referente a las sentencias y resoluciones que hayan causado estado y se publique en el portal de transparencia	Solventada Decreto 196 / 2013
F124- FS/12/06	55.24.1			SÍ (X)				Actualizar y completar la información referente a sus indicadores de gestión	Solventada Decreto 196 / 2013
F125- FS/12/06	55.25.1			SÍ (X)				Habilite la liga en el portal de transparencia de otra información que sea de utilidad para el ejercicio del derecho de acceso a la información pública	Solventada Decreto 196 / 2013

### OBSERVACIONES RECURSOS FEDERALIZADOS

RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFI CACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
RF2- FS/12/06	12.4.1			SI(X)				Se realizaron transferencias bancarias y se reintegro el recurso sin los intereses correspondientes	Solventada Decreto 196 / 2013
RF4- FS/12/06	12.7.1			SI(X)				Se realizó transferencia bancaria por \$33,800.00 de la cuenta del FISM 2011 al FISM 2012 sin justificación	Solventada Decreto 196 / 2013
RF5- FS/12/06	12.11	SI(X)						El municipio no dio a conocer a la ciudadanía a través de su página web, la cuenta pública que muestra el monto de los recursos recibidos	Solventada Decreto 196 / 2013
RF6- FS/12/06	12.14 y 12.15	SI(X)						No se dispone de indicadores del FISM	Solventada Decreto 196 / 2013
RF7- FS/12/06	28.1	SI(X)						Fortalezas y debilidades del FISM	Solventada Decreto 196 / 2013
RF8- FS/12/06	28.2			SI(X)		361,614.40		No exhibieron sustento documental de la ejecución de obras y compra de material eléctrico	Solventada Decreto 196 / 2013
RF9- FS/12/06	28.3			SI(X)				La documentación no se encuentra cancelada con la leyenda Operado FISM	Solventada Decreto 196 / 2013
RF13- FS/12/06	28.11			SI(X)				Se adquirió cemento y material eléctrico por \$267,399.47 sin estar aprobado por la autoridad correspondiente y sin exhibir tres cotizaciones	Solventada Decreto 196 / 2013
RF14- FS/12/06	28.14.1			SI(X)				Parte de los recursos del FISM 2011 se transfirieron al FISM 2012	Solventada Decreto 196 / 2013

RF15- FS/12/06	28.15.1			SI(X)			No exhiben contrato de trabajo de Manuel Zaragoza Diego, por pago de \$2,000.00 de gastos indirectos	Solventada Decreto 196 / 2013
RF19- FS/12/06	28.25			SI(X)			El municipio no dio a conocer al público en general los informes del ejercicio y destino de los recursos del fondo	Solventada Decreto 196 / 2013
RF20- FS/12/06	28.26 y 28.27	SI(X)					No se realizó evaluación de indicadores, ya que están en proceso de elaboración	Solventada Decreto 196 / 2013
RF21- FS/12/06	28.28	SI(X)					Por la falta de indicadores, no se pudo realizar el seguimiento de metas de indicadores y su evaluación, así como acordar mejoras para cumplir objetivos	Solventada Decreto 196 / 2013
RF22- FS/12/06	12.1	SI(X)					No exhiben autorización de ampliación presupuestal por los recursos ingresados de \$2'390,561.74 contra lo que presenta la Ley de Ingresos de \$2'378,891.00	Solventada Decreto 196 / 2013
RF24- FS/12/06	12.14 y 12.15	SI(X)					No se tienen indicadores del FORTAMUN, por lo que no se realizó la evaluación correspondiente	Solventada Decreto 196 / 2013
RF26- FS/12/06	29.3.1			SI(X)		165,000.00	No exhiben documentación comprobatoria del pago al proveedor Servicio Ixtlahuacán S.A. de C.V.	Solventada Decreto 196 / 2013
RF27- FS/12/06	29.3.2			SI(X)			Reincidencia de observación de años anteriores en pagos de gasolina por \$19,000.00, de los cuales se expiden cheques a nombre de un tercero y no a nombre del proveedor	Solventada Decreto 196 / 2013
RF28- FS/12/06	29.3.3			SI(X)			Se observó documentación comprobatoria de combustible sin señalar fecha la factura y otras con fecha posterior a la expedición del cheque	Solventada Decreto 196 / 2013
RF29- FS/12/06	29.4			SI(X)			La documentación comprobatoria no se encuentra cancelada con la leyenda operado FORTAMUN	Parcialmente solventada
RF31- FS/12/06	29.9			SI(X)		33,000.00	Se realizaron traspasos bancarios de la cuenta bancaria del FORTAMUN, reintegrando solo una parte sin los intereses correspondientes y faltó reintegrar \$33,000.00	Solventada Decreto 196 / 2013
RF32- FS/12/06	29.21			SI(X)			Adquisición de bienes sin aplicar procedimiento de compra por \$54,333.42	Solventada Decreto 196 / 2013
RF33- FS/12/06	29.31			SI(X)			No se puso a disposición del público el destino de los recursos del fondo	Solventada Decreto 196 / 2013
RF34- FS/12/06	29.33, 29.34 y 29.35	SI(X)					No se tienen indicadores del FORTAMUN, por lo que no pudo realizarse el seguimiento de metas de indicadores y su evaluación, así como	Solventada Decreto 196 / 2013

								acordar medidas de mejora	
--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------	--

### OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DE OBRA	RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN	OBSERVA CIÓN	CUANTIFI CACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
			SÍ ( X )	SÍ ( X )				
	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL							
108,919.06	Construcción de 764.15 m <sup>2</sup> de empedrado en Calle Rodolfo Chávez Carrillo, en la Colonia Gobernadores.							
	OP2-FS/12/06	25.17		SÍ ( X )			No exhibe bitácora de obra, ya sea en forma manual o electrónica	Solventada Decreto 196 / 2013
159,830.71	Rehabilitación de alumbrado y electrificación obras en Zinacmitlán, El Galage y Plan del Zapote.							
	OP12-FS/12/06	25.17		SÍ ( X )			No exhibe bitácora de obra, ya sea en forma manual o electrónica	Solventada Decreto 196 / 2013
	OP13-FS/12/06	25.21.1		SÍ ( X )			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 196 / 2013
148,260.30	Rehabilitación de camino sacacosechas (Las Conchas, El Huilanche y El Cárcamo).							
	OP16-FS/12/06	25.17		SÍ ( X )			No exhibe bitácora de obra, ya sea en forma manual o electrónica	Solventada Decreto 196 / 2013
	OP17-FS/12/06	25.21.1		SÍ ( X )			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 196 / 2013
102,047.49	Construcción de red de agua potable en Zinacmitlán.							
	OP21-FS/12/06	25.21.1		SÍ ( X )			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 196 / 2013
196,232.50	Rehabilitación de red de drenaje en Zinacmitlán.							
	OP25-FS/12/06	25.21.1		SÍ ( X )			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Solventada Decreto 196 / 2013