

MUNICIPIO DE TECOMÁN

OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS

OBSERVACIONES FINANCIERAS

RESULTADO	PROCE DIMIE NTO	RECOMEN DACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFI CACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
F2- FS/12/09	1.6.1			Sí (X)				Regularizar pagos de sus obligaciones fiscales con las dependencias correspondientes	Solventada Decreto 190 / 2013
F4- FS/12/09	1.9.1			Sí (X)				Actas del Cabildo sin firmas de los Regidores asistentes	Solventada Decreto 190 / 2013
F23- FS/12/09	2.35 y 2.36			Sí (X)				Presentación de Cuentas Públicas mensuales, al H. Congreso del Estado, en forma extemporánea	Solventada Decreto 190 / 2013
F25- FS/12/09	2.36.2	Sí (X)						En actas de H. Cabildo, del ejercicio fiscal 2012, se observó inconsistencia en el quórum y carecen de firma a partir de marzo	Solventada Decreto 190 / 2013
F28- FS/12/09	3.13.1	Sí (X)				\$7,468,392.35		Diferencia de ingresos entre lo reportado en el estado de actividades y en contabilidad, contra lo recaudado en ingresos	Solventada Decreto 190 / 2013
F29- FS/12/09	3.14.1			Sí (X)		\$23,394,739.49	\$69,787.79	Reintegro por mora en los depósitos de recaudación no depositados al día siguiente en cuentas de bancos del municipio	No Solventada
F30- FS/12/09	3.14.2			Sí (X)			\$265,370.79	Reintegro por faltante de depósitos de 25 pólizas de ingresos con referencia de los recibos de recaudación del día, los cuales no se depositaron en cuentas bancarias del municipio. Se presentó denuncia	Parcialmente Solventada
F31- FS/12/09	3.14.2			Sí (X)		\$2,082,631.85		Por utilizar los ingresos de la recaudación en la caja receptora para cambiar 331 cheques nominativos, a favor de trabajadores, proveedores y otros girados a favor del municipio para nómina	Parcialmente Solventada
F42- FS/12/09	4.24.2			Sí (X)				Reintegro por cobro de impuesto sobre espectáculos de tres presentaciones artísticas en Centro de Espectáculos Joan Sebastian	No Solventada
F43- FS/12/09	5.12.1			Sí (X)		\$10,761.28		Irregularidad en el cobro en la expedición de permisos para el funcionamiento temporal de	Solventada Decreto 190 /

							establecimientos	2013
F45- FS/12/09	5.18.1			Sí (X)		\$20,205.36	Ingresos por concepto de recepción de basura, sin exhibir convenio y base de cobro	Solventada Decreto 190 / 2013
F46- FS/12/09	5.18.2			Sí (X)		\$26,978.06	Justificar diferencia en el cobro de 66 servicios de aseo público	Solventada Decreto 190 / 2013
F47- FS/12/09	5.18.3			Sí (X)		\$102,090.24	Justificar diferencia en el cobro de servicios de aseo público	Solventada Decreto 190 / 2013
F48- FS/12/09	5.20.1			Sí (X)		\$1,122,566.24	Cobros de tianguis, mercados y espacios públicos, sin mostrar comprobación, controles y base de cobro	No Solventada
F49- FS/12/09	5.23.1			Sí (X)		\$9,452.80	Justificar diferencia en cobros por servicios de seguridad pública	Parcialmente Solventada
F50- FS/12/09	9.7.1			Sí (X)		\$34,000.00	Exhiba base del cobro a Surtidora Ferretera por concepto de reparación de daños de un semáforo y tres metros de machuelo	Solventada Decreto 190 / 2013
F52- FS/12/09	11.3			Sí (X)		\$500,000.00	Donativo para becas escolares sin justificar su aplicación	Solventada Decreto 190 / 2013
F53- FS/12/09	11.6.1			Sí (X)		\$3,000,000.00	Tercera ministración del Subsemun no recibida por no haberla solicitado dentro del plazo previsto en la disposición Vigésima Séptima de las reglas de operación	Solventada Decreto 190 / 2013
F54- FS/12/09	20.1			Sí (X)			Pasivo devengado al 15/10/2012 no registrado hasta diciembre. Ampliaciones presupuestales sin someterlas a la autorización correspondiente	Solventada Decreto 190 / 2013
F55- FS/12/09	21.1			Sí (X)			Regularizar veintiocho expedientes del personal incompletos sin acreditar diversa información necesaria para su control	Solventada Decreto 190 / 2013
F56- FS/12/09	21.7			Sí (X)			Justificar el número de plazas autorizadas, del presupuesto de egresos	Solventada Decreto 190 / 2013
F60- FS/12/09	21.13. 2 y 40.21			Sí (X)		\$127,159.35	Reintegre por cheques entregados de gastos a comprobar no justificados	No Solventada
F62- FS/12/09	21.13. 4			Sí (X)		\$3,406,482.72	Pasivo por aguinaldo, vacaciones y prima vacacional, devengados y con error en cálculo por \$288,338.51	Solventada Decreto 190 / 2013
F63- FS/12/09	21.13. 5			Sí (X)		\$2,192,392.66	Justificante de la base para el cálculo de las horas extras	Parcialmente Solventada

									pagadas al personal	
F64- FS/12/09	21.13. 7			SÍ (X)		\$6,411,243.63			Pago de suplencias y personal eventual sin controles ni registro de los elementos que sirvieron de base para el pago.	Parcialmente Solventada
F66- FS/12/09	22.2.1			SÍ (X)					El Municipio no cuenta con el programa anual de adquisiciones, servicios y arrendamientos	Solventada Decreto 190 / 2013
F68- FS/12/09	22.5			SÍ (X)					Sesiones del Comité de Compras sin quórum legal y falta de firmas de los asistentes	Solventada Decreto 190 / 2013
F70- FS/12/09	22.7.2			SÍ (X)		\$112,794.80			Irregularidad en el proceso de adquisiciones, en forma directa sin cotizaciones ni visto bueno del comité de compras	Solventada Decreto 190 / 2013
F71- FS/12/09	22.10:			SÍ (X)		\$95,629.78			Irregularidad en el proceso de adquisición , no realizo las tres cotizaciones como lo establece el propio comité y dispone la Ley	Solventada Decreto 190 / 2013
F72- FS/12/09	22.11. 1			SÍ (X)		\$166,521.48			Probables compras fraccionadas ya que muestran, de un mismo proveedor, secuencia en fecha de expedición, fecha de requisición y número de facturación	Parcialmente Solventada
F73- FS/12/09	22.10 y 22.11. 1			SÍ (X)		\$1,977,347.60			Proceso de adquisición de 82 compras asignadas al mismo proveedor y comparadas con los dos mismos proveedores.	No Solventada
F74- FS/12/09	22.11. 3 y 22.22			SÍ (X)			\$41,180.00		Reintegro por duplicidad en conceptos de compra para el mismo camión P-85	No Solventada
F75- FS/12/09	22.11. 4 y 22.22			SÍ (X)			\$11,600.00		Reintegro por duplicidad en conceptos de compra para el mismo camión P-85	No Solventada
F76- FS/12/09	22.11. 5 y 22.22			SÍ (X)			\$29,580.00		Reintegro por duplicidad en conceptos de compra para el mismo camión P-55	No Solventada
F77- FS/12/09	22.11. 6 y 22.22			SÍ (X)			\$18,560.00		Reintegro por probable irregularidad en el proceso de adquisición, asignación a unidades distintas	No Solventada
F78- FS/12/09	22.11. 7 y 22.22			SÍ (X)			\$45,240.00		Reintegro por duplicidad en conceptos de compra para el mismo camión P-85	No Solventada
F79- FS/12/09	22.11. 8 y 22.22			SÍ (X)		\$185,600.00			Irregularidades detectadas en el procedimiento de adquisición. Sin requisiciones	Parcialmente Solventada
F80- FS/12/09	22.11. 10			SÍ (X)		\$26,854.00			Irregularidades detectadas en el procedimiento de adquisición. Operaciones fraccionadas	Parcialmente Solventada
F82- FS/12/09	22.17			SÍ (X)		\$148,903.23			Procedimiento de adquisición únicamente con dos cotizaciones	Parcialmente Solventada

F84- FS/12/09	22.11 y 22.7			Sí (X)		\$228,428.15		Compras fraccionadas e irregularidad en el proceso de adquisición	Parcialmente Solventada
F86- FS/12/09	22.21. 1			Sí (X)		\$101,365.66		Gastos con cheques a favor de funcionarios del ayuntamiento, por el monto de las facturas los cheques debieron ser nominativos a favor del proveedor	Solventada Decreto 190 / 2013
F89- FS/12/09	40.26. 1			Sí (X)		\$170,245.61		Saldo sin recuperar ya observado en el 2011	Solventada Decreto 190 / 2013
F90- FS/12/09	40.10. 1 y 42.8:			Sí (X)		\$4,503,879.12		Diferencia en el registro del asiento de apertura 2012 en relación al cierre 2011	Solventada Decreto 190 / 2013
F93- FS/12/09	40.25- 27			Sí (X)			\$24,000.00	Reintegro por préstamos a funcionarios por adelanto de nómina	No Solventada
F94- FS/12/09	40.28.			Sí (X)			\$266,554.69	Reintegro por cancelación de cuentas deudoras de gastos a comprobar	No Solventada
F95- FS/12/09	40.21- 22			Sí (X)			\$23,519.67	Reintegro por cancelación de fondos revolventes sin comprobar gasto	Parcialmente Solventada
F97- FS/12/09	42.5.2			Sí (X)		\$27,406,769.00		Regularizar pagos por retenciones de nómina e impuestos y prestaciones pendientes de pago	Solventada Decreto 190 / 2013
F98- FS/12/09	42.9 y 42.24			Sí (X)		\$1,542,264.39		Registrar los pasivos conforme su devengo	Solventada Decreto 190 / 2013
F102- FS/12/09	46.11- 14	Sí (X)						Elaborar manuales de procedimientos que garanticen la integridad y exactitud de la información electrónica del municipio, principalmente aquella referente a la cuenta pública	Solventada Decreto 190 / 2013
F103- FS/12/09	46.15- 20	Sí (X)						Instrumentar un plan de contingencia informática, donde se describe algunas de las acciones que deben realizar como el crear respaldos diarios de la información	Solventada Decreto 190 / 2013
F104- FS/12/09	47.1.1			Sí (X)				Destinar un área específica, restringida y adecuada para el archivo.	Solventada Decreto 190 / 2013
F105- FS/12/09	47.2.1			Sí (X)				Instrumentar las mediadas 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 190 / 2013
F106- FS/12/09	47.3.1			Sí (X)				Implementar las medidas necesarias para el cumplimiento de la normativa en materia de	Solventada Decreto 190 / 2013

								archivo	
F107- FS/12/09	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 190 / 2013
F108- FS/12/09	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 190 / 2013
F109- FS/12/09	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 190 / 2013
F110- FS/12/09	47.7.1			Sí (X)				Instrumentar medidas para proteger la documentación que se encuentra en el almacén contra eventualidades y estragos climáticos, humedad, hongos y plagas	Solventada Decreto 190 / 2013
F111- FS/12/09	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 190 / 2013
F112- FS/12/09	47.9.1			Sí (X)				Elabore un registro y control de documentos que identifique la antigüedad de los mismos	Solventada Decreto 190 / 2013
F113- FS/12/09	47.10. 1			Sí (X)				Instrumentar medidas para protección de los archivos, en caso de requerirlos documentos para consulta o trabajo asegurar vuelvan a su lugar de origen	Solventada Decreto 190 / 2013
F114- FS/12/09	47.11. 1			Sí (X)				Girar instrucciones para que se implemente el archivo histórico y se incorpore al patrimonio	Solventada Decreto 190 / 2013
F115- FS/12/09	50.1			Sí (X)				Realizar las acciones pertinentes en materia de Armonización Contable	Solventada Decreto 190 / 2013
F121- FS/12/09	55.6.1			Sí (X)				Elaborar los manuales de organización faltantes y se publique en el portal de transparencia	Solventada Decreto 190 / 2013
F122- FS/12/09	55.7.1			Sí (X)				Elaboración de manuales para regular los tramites	Solventada Decreto 190 / 2013
F126- FS/12/09	55.11. 1			Sí (X)				Incluir en el directorio de los servidores públicos el domicilio oficial.	Solventada Decreto 190 / 2013
F139- FS/12/12	55.24. 1			Sí (X)				Actualizar y completar la información referente a sus indicadores de gestión	Solventada Decreto 190 / 2013

F140- FS/12/12	55.25. 1			Sí (X)				Habilitar 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 190 / 2013
-------------------	-------------	--	--	--------	--	--	--	--	-------------------------------------

OBSERVACIONES RECURSOS FEDERALIZADOS

RESUL TADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN		OBSERVACION		CUANTIFI CACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
		SÍ	NO	SÍ	NO				
RF2- FS/12/09	12.4.1	Sí (X)						Depositar en cuenta bancaria del FISM 2011, ministraciones de enero a julio de 2012	Solventada Decreto 190 / 2013
RF3- FS/12/09	12.4.2			Sí (X)				Se reintegraron recursos que se habían depositado en cuenta del FISM 2011 hasta octubre, sin los intereses generados	Solventada Decreto 190 / 2013
RF5- FS/12/09	12.8	Sí (X)						Contabilizar en forma duplicada como ingreso del FISM la ministración del mes de agosto	Solventada Decreto 190 / 2013
RF14- FS/12/09	28.14.1			Sí (X)		121,867.12		Traspaso bancario del FISM remanente 2007 a otras cuentas	Parcialmente Solventada
RF15- FS/12/09	28.14.2			Sí (X)		401,330.00		Traspaso bancario de remanentes del FISM 2008 a otras cuentas	Parcialmente Solventada
RF18- FS/12/09	28.20, 28.21 y 28.22			Sí (X)				No reportar a la SHCP los cuatro informes trimestrales del ejercicio y destino de recursos del FISM	Solventada Decreto 190 / 2013
RF30- FS/12/09	12.8	Sí (X)						Contabilizar en forma duplicada como ingreso del FORTAMUN la ministración del mes de agosto	Solventada Decreto 190 / 2013
RF36- FS/12/09	29.5	Sí (X)						Pagos varios a proveedores del ejercicio anterior, contabilizados en pasivos, sin registrarlos en gastos (adefas) del FORTAMUN	Solventada Decreto 190 / 2013
RF37- FS/12/09	29.6			Sí (X)				Diferencias detectadas, ya que no se conciliaron las cifras de los diferentes reportes financieros ingresos, gastos, saldo bancario en libros del FORTAMUN	Solventada Decreto 190 / 2013
RF40- FS/12/09	29.15	Sí (X)						No especificar en el presupuesto de egresos publicado las plazas y tabuladores autorizados del personal de seguridad pública pagadas con FORTAMUN	Solventada Decreto 190 / 2013
RF45- FS/12/09	29.21			Sí (X)				Compras con recurso FORTAMUN, se presume fraccionadas según documentos soporte de facturas	Solventada Decreto 190 / 2013
RF47- FS/12/09	29.29, 29.30 y 29.31			Sí (X)				Falta de evidencia documental de haber presentado los cuatro informes trimestrales del ejercicio y destino de	Solventada Decreto 190 / 2013

								recursos del FORTAMUN	
RF52- FS/12/09	11.6			SÍ (X)				No obtener recursos de la tercera ministración del SUBSEMUN por no solicitarlos en tiempo, lo cual se confirma con oficio del secretariado nacional	Solventada Decreto 190 / 2013
RF54- FS/12/09	30.9, 30.10, 30.11 y 30.12			SÍ (X)			1,607,400.01	No se recibieron los bienes adquiridos al proveedor Proyect Development S.A. de C.V., al efectuar adquisiciones, de equipamiento y vestuario, con recurso SUBSEMUN, además, no acatar el procedimiento normativo establecido, falta de algunas firmas en documentos, (la compra total era por \$3'215,400.00 y se entregaron anticipos por \$1'607,400.01)	No solventada
RF55- FS/12/09	30.9.1 y 30.10			SÍ (X)			1,419,468.44	No acatar los procedimientos establecido en la normativa al contratar servicios, se paga factura en dic. 2012 con fecha de abril 2013 con recurso SUBSEMUN, falta evidencia documental del avance de los trabajos contratados	Solventada Decreto 190 / 2013
RF56- FS/12/09	30.10 y 30.11			SÍ (X)			150,000.00	Contratación de servicios profesionales con SUBSEMUN, no acatando el procedimiento establecido de Ley, no exhibe documento de registro contable de la retención de ISR	Solventada Decreto 190 / 2013
RF57- FS/12/09	30.13 y 30.6			SÍ (X)			196,379.80	Pagos con SUBSEMUN a 6 promotores comunitarios, sin exhibir documentos referentes a las actividades realizadas y reportes de resultados; de lo anterior, 5 son trabajadores que devengan salarios en seguridad pública	Solventada Decreto 190 / 2013

OBSERVACIONES URBANIZACIÓN

RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN SÍ (X)	OBSERVA CIÓN SÍ (X)	CUANTIFI CACION	REINTEGRO	DESCRIPCION	ESTATUS
Desarrollo Plantaciones Camrui S.P.R.L. de R.L.							
DU1- FS/12/09	6.1.1		SÍ (X)			Se fracciona uso industrial, no se publica el programa parcial de urbanización, solo alcanza la autorización de Cabildo	No solventada
DU2- FS/12/09	6.2.1		SÍ (X)			Uso industrial sin factibilidad de servicios, sin acta de la comisión municipal de Desarrollo Urbano, sin MIA	No solventada
DU3- FS/12/09	6.4.1		SÍ (X)			Sin pagar el Área de cesión y el catastro ya resolvió la subdivisión y transmisión patrimonial	No solventada
DU4- FS/12/09	6.9.1		SÍ (X)		\$8,127.04	No exhibe pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización, ya aprobado por Cabildo y	No solventada

						catastro	
DU5- FS/12/09	6.16.1		SÍ (X)			Subdivisión de terreno rustico para uso industrial, transmisión patrimonial resuelta sin incorporación municipal y sin cumplir con la urbanización	No solventada
Empacadora y Vivero							
DU7- FS/12/09	6.1.1		SÍ (X)			Empacadora y vivero, sin el seguimiento de publicación de programa parcial de urbanización, alcanza solo la aprobación de Cabildo	No solventada
DU8- FS/12/09	6.2.1		SÍ (X)			Uso industrial sin factibilidad de servicios, sin acta de la comisión municipal de Desarrollo Urbano, sin MIA, pero con el Vo.Bo. Del Cabildo (indebidamente)	No solventada
DU9- FS/12/09	6.4.1		SÍ (X)			Sin pagar el Área de cesión y el catastro ya resolvió la subdivisión y transmisión patrimonial	No solventada
DU10- FS/12/09	6.9.1		SÍ (X)		\$8,127.04	Sin pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización, ya aprobado por Cabildo y catastro y actualmente en construcción	No solventada
DU11- FS/12/09	6.16.1		SÍ (X)			Subdivisión de terreno rustico para uso industrial, transmisión patrimonial resuelta sin incorporación municipal y sin cumplir con la urbanización	No solventada
DU12- FS/12/09	6.17.1		SÍ (X)			Se construye actualmente uso industrial sin licencia y sin cumplir el proceso de urbanización	No solventada
Negocio de Almacenes y bodegas							
DU16- FS/12/09	6.2.1		SÍ (X)			Almacenes y bodegas sin acta de la Comisión Municipal de Desarrollo Urbano y sin responsiva de perito urbano	No solventada
DU17- FS/12/09	6.4.1		SÍ (X)			Sin pagar el Área de cesión y el catastro ya resolvió la subdivisión y transmisión patrimonial	No solventada
DU18- FS/12/09	6.9.1		SÍ (X)		\$8,127.04	Sin pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización, ya aprobado por Cabildo y catastro	No solventada
DU19- FS/12/09	6.16.1		SÍ (X)			Subdivisión de terreno rustico para uso industrial, transmisión patrimonial resuelta sin incorporación municipal	No solventada
Negocio Comercial							
DU22- FS/12/09	6.9.1		SÍ (X)		\$15,656.20	Sin pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización, con programa parcial publicado	No solventada
Valle el Edén							
DU24- FS/12/09	6.9.1		SÍ (X)		\$59,643.07	Sin pago del derecho por la autorización del programa parcial de urbanización, con programa parcial publicado	No solventada
Licencias de Construcción: No. de Licencias: 517/2012 y 625/2012							

DU27- FS/12/09	6.13.1		SÍ (X)			Licencias de construcción con faltantes e incoherencias en proyecto	Solventada Decreto 190 / 2013
Licencias de Construcción: No. de Licencia 0633/2012							
DU28- FS/12/09	6.15.1		SÍ (X)			Licencias de construcción de uso comercial incumpliendo con requerimiento de estacionamiento	Solventada Decreto 190 / 2013
Director Responsable de Obra							
DU29- FS/12/09	6.15.2		SÍ (X)			Directores responsables de obra firmando planos sin haber cumplido con registro o refrendo en la cuenta pública	Solventada Decreto 190 / 2013

OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DE OBRA	RESULTADO	PROCEDI MIENTO	RECOMEN DACIÓN	OBSERVA CIÓN	CUANTIFI CACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
			SÍ (X)	SÍ (X)				
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL								
Observaciones generales								
	OP1- FS/12/09	25.10		SÍ (X)			No exhibe el convenio específico de adhesión con la autoridad correspondiente	Solventada Decreto 190 / 2013
411,122.25	Construcción de empedrado varias calles en la localidad de Cofradía de Morelos.							
	OP4- FS/12/09	25.7.1		SÍ (X)			No cuenta con los estudios técnicos correspondientes (mecánica de suelos)	Solventada Decreto 190 / 2013
394,051.73	Construcción de empedrado varias calles en la localidad de Caleras.							
	OP11- FS/12/09	25.7.1		SÍ (X)			No cuenta con los estudios técnicos correspondientes (mecánica de suelos)	Solventada Decreto 190 / 2013
663,695.40	Construcción de empedrado varias calles en la Colonia Hermanos Leño en Cerro de Ortega.							
	OP20- FS/12/09	25.7.1		SÍ (X)			No cuenta con los estudios técnicos correspondientes (mecánica de suelos)	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP23- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			No exhibe el contrato las firmas del Síndico municipal y Directora de Planeación	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP24- FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP25- FS/12/09	25.15		SÍ (X)	39,238.03		Diferencia en precios unitarios: concepto relleno mejorado con material de banco	Solventada Decreto 190 / 2013
398,063.63	Construcción de empedrado varias calles en la localidad de Cerro de Ortega.							
	OP31- FS/12/09	25.7.1		SÍ (X)			No cuenta con los estudios técnicos correspondientes (mecánica de suelos)	Solventada Decreto 190 / 2013

	OP36- FS/12/09	25.13.3		SÍ (X)			No exhibe el contrato la firma de la Directora de Planeación	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP37- FS/12/09	25.15		SÍ (X)	16,036.09		Diferencia en precios unitarios: concepto suministro y colocación de machuelo	Solventada Decreto 190 / 2013
326,391.66	Sustitución de red de drenaje varias calles en Cerro de Ortega.							
	OP44- FS/12/09	25.6		SÍ (X)			No presentan las especificaciones técnicas particulares de cada concepto de obra	Solventada Decreto 190 / 2013
311,125.06	Construcción de empedrado en varias calles en la localidad de Callejones.							
	OP52- FS/12/09	25.7.1		SÍ (X)			No cuenta con los estudios técnicos correspondientes (mecánica de suelos)	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP56- FS/12/09	25.13.3		SÍ (X)			No exhibe el contrato las firmas del Síndico municipal y Directora de Planeación	Solventada Decreto 190 / 2013
REMANENTES FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (2011).								
378,796.29	Banquetas faltantes varias calles en la localidad de El Saucito.							
	OP61- FS/12/09	25.6		SÍ (X)			No presentan las especificaciones técnicas particulares de cada concepto de obra	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP64- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de Síndico y Directora de Planeación. Sin garantía contra vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
403,917.36	Empedrado de calles en Cofradía de Hidalgo.							
	OP71- FS/12/09	25.7		SÍ (X)			No exhibe los estudios de laboratorio (espesor de material y grado de compactación)	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP74- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de la Síndico municipal. Sin garantía contra vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL CON RECURSOS DEL PROG. FED. 3x1								
500,000.00	Techado de patio cívico en Escuela Secundaria Gustavo Alberto Vázquez Montes, Col. Bosques de San Antonio.							
	OP84- FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL CON RECURSOS DEL PROG. FED. HÁBITAT								
720,151.24	Pavimentación de concreto asfáltico en calles del polígono 6018.							
	OP92- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de Síndico y Directora de Planeación. Sin garantía vs vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP93- FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
1,451,339.54	Pavimentación de concreto hidráulico varias en varias calles en el polígono 6017.							
	OP100- FS/12/09	25.7		SÍ (X)			No exhibe estudios de laboratorio que determinen los espesores de los estratos por mejorar	Solventada Decreto 190 / 2013

	OP104-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
3,662,646.00	Pavimentación de concreto asfáltico en varias colonias del polígono 6017.							
	OP111-FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de Síndica y Directora de Planeación. Sin garantía vs vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP112-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
1,037,005.96	Pavimentación de concreto asfáltico en el polígono 6016.							
	OP118-FS/12/09	25.7		SÍ (X)			No exhibe estudios de laboratorio que determinen el espesor de los estratos por mejorar.	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP122-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP124-FS/12/09	25.18		SÍ (X)			No exhibe estudio de laboratorio o mecánica de suelos p/determinar espesor de terreno a mejorar	Solventada Decreto 190 / 2013
651,026.86	Sustitución de red de drenaje en calles del polígono 6018.							
	OP128-FS/12/09	25.6		SÍ (X)			No presentan las especificaciones técnicas particulares de cada concepto de obra	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP132-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
2,036,772.00	Sustitución de red de drenaje en varias colonias del polígono 6017.							
	OP140-FS/12/09	25.6		SÍ (X)			No presentan las especificaciones técnicas particulares de cada concepto de obra	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP143-FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de Síndica y Directora de Planeación. Sin garantía vs vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP144-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP148-FS/12/09	21.23.1		SÍ (X)	11,983.68		Suministros y conceptos pagados no ejecutados (tubería de polietileno AD 8" de Ø)	Solventada Decreto 190 / 2013
REMANTES CRÉDITO BANOBRAS FISM 2011								
628,540.87	Empedrado ahogado en varias calles de la localidad de Madrid							
	OP156-FS/12/09	25.7		SÍ (X)			No exhibe estudios de laboratorio que determinen el espesor de materiales en los cortes	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP159-FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma de Síndica y Directora de Planeación. Sin garantía vs vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP160-FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las	Solventada Decreto 190 /

							propuestas	2013
	OP164- FS/12/09	25.23		SÍ (X)			No consideró reubicar poste de Telmex. Algunos machuelos sin arrope	Solventada Decreto 190 / 2013
RECURSOS PROPIOS CON APORTACIÓN DE RECURSOS DEL PROG. FED. RESCATE DE ESPACIOS PÚBLICOS								
692,879.80	Jardín Vecinal Colonia Niños Héroes.							
	OP172- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma del síndico municipal. No exhibe garantía contra vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP173- FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
508,120.68	Jardín Vecinal Colonia Elías Zamora.							
	OP179- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma del síndico municipal. No exhibe garantía contra vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013
	OP180- FS/12/09	25.14		SÍ (X)			No exhibe cuadros comparativos (cuadros fríos) de análisis de las propuestas	Solventada Decreto 190 / 2013
1,319,679.04	Jardín Vecinal Colonia Santa Elena Norte.							
	OP189- FS/12/09	25.13		SÍ (X)			Contrato sin firma del síndico municipal. No exhibe garantía contra vicios ocultos	Solventada Decreto 190 / 2013