

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO MINATITLÁN, COL.
OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS O PARCIALMENTE SOLVENTADAS**

OBSERVACIONES FINANCIERAS

| RESULTADO | PROCE DIMIE NTO | RECOMENDACIÓN | | OBSERVACION | | CUANTIFI CACION | REINTEGRO | DESCRIPCION | ESTATUS |
|------------------|-----------------------|---------------|----|-------------|----|--------------------|-----------|---|-------------------------|
| | | SÍ | NO | SÍ | NO | | | | |
| F20- FS/12/18 | 2.34- 36.1 | Sí (X) | | | | | | Sesione el Consejo conforme lo establece su reglamento. | Parcialmente Solventada |
| F21- FS/12/18 | 2.36.2 | Sí (X) | | | | | | Remisión extemporánea, al H. Congreso, de las cuentas públicas | Parcialmente Solventada |
| F24- FS/12/18 | 7.2.1 | | | Sí (X) | | | | Se identifica una diferencia de 104 predios que no se encuentran registrados en la Comisión. | Parcialmente Solventada |
| F25- FS/12/18 | 7.3.1 | | | Sí (X) | | 44,939.36 | | Morosidad en los depósitos de ingresos o en su defecto reintegre a la Tesorería Municipal, por parte de los responsables, el importe de los recargos ocasionados por daño a la hacienda pública municipal | Parcialmente Solventada |
| F27- FS/12/18 | 20.1.1 | | | Sí (X) | | 1,170,230.60 | | Excedente de egresos ejercido en el presupuesto sin contar con el techo financiero autorizado | Parcialmente Solventada |
| F28- FS/12/18 | 20.11. 1 | | | Sí (X) | | 22,726.00 | | Pago de 3 multas por incumplimientos de obligaciones fiscales. | Parcialmente Solventada |
| F29- FS/12/18 | 21.10. 1 | | | Sí (X) | | 36,650.00 | | Expedición de 23 cheques a nombre de ex Director y Director actual para el pago de lista de raya. | Parcialmente Solventada |
| F32- FS/12/18 | 21.13. 2 | | | Sí (X) | | 25,373.25 | | Aguinaldo del ejercicio 2011 pagado y registradas contablemente en 2012. | Parcialmente Solventada |
| F33- FS/12/18 | 21.17. 1 | | | Sí (X) | | | | Falta de registro del Impuesto sobre Nómina | Parcialmente Solventada |
| F35- FS/12/18 | 22.12. 1 | | | Sí (X) | | 118,483.76 | | Compras, sin presentar la documentación comprobatoria. | Parcialmente Solventada |
| F37- FS/12/18 | 22.21. 1 | | | Sí (X) | | 108,421.42 | | Se expiden 25 cheques a nombre del ex director y director actual para pago de nóminas y servicios. | Parcialmente Solventada |
| F40- FS/12/18 | 46.3 - 5 | Sí (X) | | | | | | Implemente, en el área de informática, un control de los resguardos de los equipos y asignación de usuarios | Parcialmente Solventada |
| F41- FS/12/18 | 46.6 - 46.10 | Sí (X) | | | | | | Formular un programa de mantenimiento preventivo a fin de garantizar un correcto funcionamiento de la infraestructura de red y control de los accesos | Parcialmente Solventada |
| F42- FS/12/18 | 46.11 - 46.14 | Sí (X) | | | | | | Control de acceso a registro ingresos y nómina asegurar el correcto procesamiento de datos. | Parcialmente Solventada |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------|--------|--|--|--|--|--|---|-------------------------|
| F43- FS/12/18 | 46.15- 46.20 | Sí (X) | | | | | | Proveer el procedimientos a seguir en caso de presentarse alguna eventualidad que ponga en riesgo a los sistemas de información | Parcialmente Solventada |
| F44- FS/12/18 | 47.1.1 | Sí (X) | | | | | | Destine un área específica y adecuada para los documentos del archivo que se encuentran en la Dirección de Egresos. | Parcialmente Solventada |
| F45- FS/12/18 | 47.2.1 | Sí (X) | | | | | | Destine un encargado y responsable de la custodia del archivo y que se instrumenten las mediadas necesarias para que la documentación se encuentre ordenada e inventariada. | Parcialmente Solventada |
| F46- FS/12/18 | 47.3.1 | Sí (X) | | | | | | Implementar las políticas necesarias para el cumplimiento de la normativa en materia de archivo. | Parcialmente Solventada |
| F47- FS/12/18 | 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 | Parcialmente Solventada |
| F48- FS/12/18 | 47.5.1 | Sí (X) | | | | | | elaborar 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 | Parcialmente Solventada |
| F49- FS/12/18 | 47.6.1 | Sí (X) | | | | | | Destine un lugar seguro y resguardado donde se concentre el archivo de la cuenta pública. | Parcialmente Solventada |
| F50- FS/12/18 | 47.7.1 | Sí (X) | | | | | | Formular un programa anual de fumigaciones y revisiones periódicas de mantenimiento y protección de instalaciones | Parcialmente Solventada |
| F51- FS/12/18 | 47.8.1 | Sí (X) | | | | | | Instruya al personal necesario para que, clasifique y ordene la documentación que se encuentra en la Dirección de Egresos | Parcialmente Solventada |
| F52- FS/12/18 | 47.9.1 | Sí (X) | | | | | | Elabore un registro de identificación y clasificación de los documentos de la cuenta pública, por su antigüedad y reubicarlos en un lugar específico diferente a la Dirección de Egresos | Parcialmente Solventada |
| F53- FS/12/18 | 47.10. 1 | Sí (X) | | | | | | Implemente un sistema para verificación y control de documentos tanto de recepción como de salida y devolución en caso que se requiera. | Parcialmente Solventada |
| F54- FS/12/18 | 47.11. 1 | Sí (X) | | | | | | Gire instrucciones para que el acervo documental del archivo histórico se incorpore al patrimonio. | Parcialmente Solventada |
| F55- FS/12/18 | 50.1-8 | Sí (X) | | | | | | Adecuar su sistema para dar cumplimiento a las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de la Ley o del | Parcialmente Solventada |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------|--------|--|--|--|--|--|-------------------------|----------------------------|
| | | | | | | | | CONAC | |
| F56- FS/12/18 | 55.1 | Sí (X) | | | | | | Portal de transparencia | Parcialmente Solventada |