

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	Parcialmente Solventada
F6-FS/12/06	2.9.1	SÍ (X)						Presentar al H. Cabildo la aprobación de las modificaciones presupuestales	No atendida
F17-FS/12/06	2.36.1			SÍ (X)				Remisión extemporánea de las cuentas públicas mensuales al H. Congreso	No Solventada
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	No Solventada
F22-FS/12/06	3.14.2			SÍ (X)		\$884,862.89		Morosidad en los depósitos por ingresos de la caja recaudadora	Parcialmente Solventada
F35-FS/12/06	5.15.1			SÍ (X)			\$7,935.93	Reintegro al Patronato de Bomberos por el cobro de riesgo de siniestralidad	No Solventada
F39-FS/12/06	11.4.1			SÍ (X)		\$2,113,062.76		Programa empleo temporal no registrado en contabilidad	Parcialmente Solventada
F42-FS/12/06	20.4.1			SÍ (X)				El Presupuesto de Egresos no muestra el número de plazas ni el tabulador de sueldos	No Solventada
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	No Solventada
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	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente atendida

F58- FS/12/06	22.3.1	Sí (X)						Regularizar el comité de compras	Parcialmente atendida
F59- FS/12/06	22.7.1			Sí (X)		\$159,295.18		Procedimiento de adquisición en mantenimiento de vehículos	Parcialmente Solventada
F60- FS/12/06	22.7.2			Sí (X)		\$269,838.00		Autorización de adquisición y pagos diversos	Parcialmente Solventada
F61- FS/12/06	22.7.3			Sí (X)		\$100,000.00		Autorizaciones de diversas adquisiciones y destino de los productos adquiridos	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F66- FS/12/06	22.12.2			Sí (X)		\$139,205.28		Faltante de documentación comprobatoria en 28 cheques	Parcialmente Solventada
F67- FS/12/06	22.18.1			Sí (X)		\$163,618.00		Justificantes de autorización y Bitácora de viajes basura y material pétreo	Parcialmente Solventada
F70- FS/12/06	22.24.1	Sí (X)				\$12,000.00		Contrato de servicios profesionales	Atendida
F72- FS/12/06	24.5.1			Sí (X)				Comprobación de erogaciones en la Feria del Melón 2012	Parcialmente Solventada
F75- FS/12/06	27.3.1			Sí (X)		\$2,535,257.10		Programas con Sedesol no registrados en contabilidad	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F77- FS/12/06	40.12- 13			Sí (X)				Cuentas bancarias de los programas con Sedesol	Parcialmente Solventada
F78- FS/12/06	40.28.1			Sí (X)		\$34,980.00		Comprobación recargas telefonía celular	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F81- FS/12/06	421.1			Sí (X)		\$1,215,836.82		Pasivos de aguinaldos y sueldos no pagados y sin suficiencia financiera	No Solventada
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	Parcialmente Solventada
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 documentación del archivo	Parcialmente Solventada

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	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F97- FS/12/06	47.9.1			Sí (X)				Elabore registro que identifique la antigüedad de los documentos	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F99- FS/12/06	47.11.1			Sí (X)				Gire instrucciones para que se implemente el archivo histórico y se incorpore al patrimonio	Parcialmente Solventada
F100- FS/12/06	50	Sí (X)						Realice las acciones de Armonización Contable	Parcialmente Atendida
F106- FS/12/06	55.6.1			Sí (X)				Elaboración de los manuales de organización faltantes y se publique en el portal de transparencia	Parcialmente Solventada
F107- FS/12/06	55.7.1			Sí (X)				Elaboración de manuales para regular los tramites	Parcialmente Solventada
F111- FS/12/06	55.11.1			Sí (X)				Incluya en el directorio de los servidores públicos el domicilio oficial	Parcialmente Solventada
F113- FS/12/06	55.13.1			Sí (X)				Publicar en el portal de transparencia el avance de ejercicio del presupuesto de egresos	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
F120- FS/12/06	55.20.1			Sí (X)				Publicar en su portal de transparencia información referente a las sentencias que recaigan en las controversias entre poderes públicos	Parcialmente Solventada
F122- FS/12/06	55.22.1			Sí (X)				Publicar la información necesaria referente a las sentencias y	Parcialmente Solventada

								resoluciones que hayan causado estado y se publique en el portal de transparencia	
F124- FS/12/06	55.24.1			Sí (X)				Actualizar y completar la información referente a sus indicadores de gestión	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada

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	No solventada
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	No solventada
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	No Atendida
RF6- FS/12/06	12.14 y 12.15	SI(X)						No se dispone de indicadores del FISM	Parcialmente Atendida
RF7- FS/12/06	28.1	SI(X)						Fortalezas y debilidades del FISM	Parcialmente Atendida
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	Parcialmente solventada
RF9- FS/12/06	28.3			SI(X)				La documentación no se encuentra cancelada con la leyenda Operado FISM	Parcialmente solventada
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	No solventada
RF14- FS/12/06	28.14.1			SI(X)				Parte de los recursos del FISM 2011 se transfirieron al FISM 2012	No solventada
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	No solventada
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	Parcialmente solventada

								fondo	
RF20- FS/12/06	28.26 y 28.27	SI(X)						No se realizó evaluación de indicadores, ya que están en proceso de elaboración	No Atendida
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	No Atendida
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	Parcialmente Atendida
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	Parcialmente Atendida
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.	No solventada
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	No solventada
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	No solventada
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	No solventada
RF32- FS/12/06	29.21			SI(X)				Adquisición de bienes sin aplicar procedimiento de compra por \$54,333.42	No solventada
RF33- FS/12/06	29.31			SI(X)				No se puso a disposición del público el destino de los recursos del fondo	No solventada
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 acordar medidas de mejora	Parcialmente Atendida

OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA

IMPORTE DE OBRA	RESULTADO	PROCEDIMIENTO	RECOMENDACIÓN	OBSERVACIÓN	CUANTIFICACIÓN	REINTEGRO	DESCRIPCIÓN	ESTATUS
			SÍ (X)	SÍ (X)				
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL								
108,919.06	Construcción de 764.15 m ² 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	No Solventada
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	No solventada
	OP13-FS/12/06	25.21.1		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Parcialmente Solventada
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	No solventada
	OP17-FS/12/06	25.21.1		SÍ (X)			No exhibe finiquito ni acta de entrega-recepción	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada
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	Parcialmente Solventada