

**AUDITORÍA ESTATAL 2012 EN LOS ASPECTOS FINANCIERO,
DESARROLLO SOCIAL Y OBRA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2011**

CONCEPTOS Y HECHOS	IMPORTE	PROCESO O AVANCE
--------------------	---------	------------------

AUDITORÍA FINANCIERA

Acción Número AF-11/34-005 Resultado AF-05, Observación AF-03 Egresos que no presentan soporte documental o comprobación.	\$ 231,000.35	Se envió documentación comprobatoria (copias) de las observaciones señaladas.
Acción Número AF-11/34-006 Resultado AF-06, Observación AF-04 Egresos que no se justifican en virtud de que no se comprueba la aplicación del gasto.	\$ 80,380.44	En esta observación solo faltó de cubrirse la documentación en el concepto del pasivo a nombre de Ferretería Cornejo, S.A. de C.V.
Acción Número AF-11/34-008 Resultado AF-08, Observación AF-06 El ente auditado realizó erogaciones con cargo al Presupuesto de Egresos que presentan documentación comprobatoria incompleta.	\$ 616,178.59	En el expediente referente a esta observación se integró documentación de todos los conceptos. Quedaron inconclusos los siguientes: Subsidio a la Escuela Lázaro Cárdenas para completar el costo de diez computadoras, el pasivo por tres computadoras Céleron en apoyo a tres escuelas, apoyo para aportación de escuelas de calidad.
Acción Número AF-11/34-015 Resultado AF-14, Observación AF-10 El municipio muestra un saldo en su Estado de Posición Financiera en la cuenta de Deudores Diversos al 31 de diciembre de 2011.	\$ 10,500.00	No se avanzó en la recaudación de diferentes deudores.
Acción Número AF-11/34-023 Resultado AF-18, Observación AF-14 De la revisión física no fueron ubicados físicamente los bienes, no cuentan con los resguardos correspondientes.	\$ 94,676.98	Se entregó por parte del síndico municipal un expediente con las evidencias de la ubicación de bienes, así como el acta circunstanciada.
Acción Número AF-11/34-039 Resultado AF-29, Observación AF-24 Se llevó a cabo la comparación entre la Nómina, Plantilla de personal y la Cédula de Autodeterminación de Cuotas Obrero-Patronales del IMSS.	\$ 80,307.84	No se presentó resolución alguna.

AUDITORÍA A PROGRAMAS FEDERALES		
Acción Número PF-11/34-005 Resultado PF-03, Observación PF-03 Se expidieron cheques a nombre del municipio de Nochistlán de Mejía, por concepto de renta de maquinaria.	\$ 109,376.14	Las obras permanecen en proceso.
Acción Número PF-11/34-006 Resultado PF-04, Observación PF-04 El municipio aprobó las obras número 11FI34015 y 11FI34040 convenidas con la Secretaría de Obras Públicas del Gobierno del Estado	\$ 1'274,317.20	Se enviaron expedientes de cada obra donde se aplicó el cemento del programa peso a peso.
Acción Número PF-11/34-012 Resultado PF-07, Observación PF-07 Se aprobó la acción número 11DI34001 el municipio no presenta documentación comprobatoria, no exhibió copia de los proyectos pagados, en los que se indiquen los datos generales del prestador de servicios que los elaboró que justifiquen y transparenten el uso adecuado de los recursos erogados.	\$ 53,200.00	Se anexaron once planos de los proyectos que se elaboraron para pavimentación de los caminos Nochistlán-La Labor y Las Ánimas-Paso de Orozco.
Acción Número PF-11/34-021 Resultado PF-12, Observación PF-12 El municipio aprobó la acción número 11FM34031 no anexan contrato de compra venta de los camiones en el que se indique las características de los camiones y costo de los mismos; pedimentos de Importación de la introducción legal de los camiones al país y copia de tarjeta de circulación de los camiones, que demuestren la propiedad legal de los camiones a favor del municipio.	\$ 310,000.00	Se enviaron a la Auditoría el contrato de compra-venta y el pedimento de importación.
Acción Número PF-11/34-024 Resultado PF-14, Observación PF-14 Se expidieron cheques a nombre del municipio de Nochistlán de Mejía.	\$ 297,480.00	Se integró expediente con acta de cabildo de fecha 05/10/2012 y facturas del 26/04/2011 y 19/07/2011.
Acción Número PF-11/34-025 Resultado PF-15, Observación PF-15 Se expidieron cheques a nombre de Alejandro de la Torre Hopkins y Jorge Iván Murillo Martínez, no presentaron documentación comprobatoria que respalde y justifique la aplicación de los recursos erogados.	\$ 496,544.00	Se envió expediente original para su revisión.

AUDITORIA A OBRA PÚBLICA		
<p>Acción Número OP-11/34-002 Resultado OP-04, Observación OP-02 Para la obra "Perforación, equipamiento y electrificación de pozo para agua potable en el Tuiche" se encontró inconclusa, faltando el equipamiento y electrificación, comprobación fiscal, no se presentó presupuesto base de obra motivo por el cual no se realizó comparativa de obra de los conceptos encontrados. No se encontraron realizados los trabajos por los que presenta facturas el municipio, sólo presenta la realización de una perforación y no tres perforaciones; no se exhibió los permisos correspondientes para poder realizar dichas perforaciones, ni planos que demostraran la localización y autorización de los lugares en que se realizaron, no se demuestra que los recursos liberados se hubieran aplicado en bienes del municipio.</p>	<p>\$ 1'200,000.00</p>	<p>Para la observación de este concepto se integró expediente con el escrito de perforaciones Rofel S.A. de C.V., acta circunstanciada, fotos y contratos de donación para las perforaciones.</p>
<p>Acción Número OP-11/34-003 Resultado OP-05, Observación OP-03 Para la obra "Perforación de pozo profundo para agua potable en el Jocoyole", se encontró inconclusa, faltando el suministro de 100.00 m de tubo de ademe liso de 6" y 100 m de tubo de ademe ranurado de 6" de diámetro, falta la comprobación fiscal de la misma empresa.</p>	<p>\$ 122,264.00</p>	<p>En este concepto se integraron documentos de estudio geo-hidrológicos y argumento sobre la perforación.</p>
<p>Acción Número OP-11/34-004 Resultado OP-06, Observación OP-04 Para la obra "Construcción de red de drenaje en Fraccionamiento Mesa de San Juan en la cabecera municipal", falta el suministro y colocación de 762.00 m de tubo de alcantarillado PVC de 10" de diámetro, 557.34m de tubo de alcantarillado PVC de 8" de diámetro y 66.15 horas máquina de retroexcavadora.</p>	<p>\$ 329,823.49</p>	<p>Se solventó con acta circunstanciada y fotografías.</p>
<p>Acción Número OP-11/34-005 Resultado OP-07, Observación OP-05 Para la obra "Construcción de red eléctrica en Fraccionamiento Mesa de San Juan en la cabecera municipal",</p>	<p>\$ 1'058,839.71</p>	<p>Esta obra permanece en proceso.</p>

<p>falta el suministro y colocación de 18 postes PC-12-750, 6 postes PC-9-400, 8 retenidas con poste de 7 m, 3 retenidas con poste de 9 m, 2 transformadores de 50 KVA auto protegido tipo poste, 2 transformadores de 25 KVA auto protegido tipo poste, así como las estructuras cableados y trámites para su terminación.</p>		
<p>Acción Número OP-11/34-006 Resultado OP-09, Observación OP-06 Para la obra "Ampliación de red eléctrica en las Agujas", se encontró inconclusa, faltando el suministro y colocación de 3 postes de concreto PC-11-700 y 4 postes de concreto PC-9-400.</p>	<p>\$ 25,944.97</p>	<p>Se busca solventar con el argumento de la compañía Chapala Electrificaciones S.A de C.V, quien presentó presupuesto aprobado contra ejecutado. Además se envió bitácora de obra y acta de entrega-recepción.</p>