

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS.
DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".

ANEXO: OE-4 SIST. COATLAN DEL RÍO, MOR.

CARACTERÍSTICAS TÉCNICAS		UBICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	RESPONSABLE DE SU ADMINISTRACIÓN, ARCHIVO Y RESGUARDO.
Tipo de Documento	Dictamen del Comité de Solventación	DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B"	C. ALBERTO AGUILAR ROMÁN.
Fecha Comité de Solventación :	26 de Enero de 2011.		
Ente auditado.	<u>SISTEMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA DE COATLÁN DEL RÍO, MORELOS.</u>		

Desglose de Observaciones solventadas y no solventadas: Detalle

Observación Número	Tipo	Concepto	Importe	COMITÉ DE SOLVENTACIÓN	
				Situación:	Importe
1	Financiera administrativa	Falta de diseño, implementación y operación de estructura al control interno integral.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
2	Financiera administrativa	Falta de control en Cajas.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
3	Financiera administrativa	Falta de control en Bancos.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
4	Financiera administrativa	Falta de control en Activo Fijo.	-0-	SOLVENTADA	-0-
5	Financiera administrativa	Los Servidores Públicos del Sistema, que manejan fondos y valores, no están afianzados.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
6	Financiera administrativa	No Existe Presupuesto De Ingresos y Egresos, Autorizado por La Junta De Gobierno	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
7	Financiera administrativa	Irregularidades en la Integración de la Cuenta Pública.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
8	Financiera administrativa	Falta de actualización y acreditación de propiedad del Activo Fijo.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
9	Financiera administrativa	Falta nombramiento del Director General por la Junta de Gobierno.	-0-	SOLVENTADA	-0-
10	Obra Pública administrativa	Irregularidades En Los Procesos De Planeación, Ejecución y Comprobación De La Obra Pública.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
11	Obra Pública administrativa	La Obra Pública del Sistema Operador fue realizada por la modalidad de Administración Directa	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
12	Contable	La Contabilidad Presentada por La entidad No es confiable.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
13	Contable	Incremento del 94.63 % en la Cuenta De Deudores Diversos del Sistema.	-0-	NO SOLVENTADA	-0-
14	Financiera resarcitoria	Salarios Pagados No Devengados	\$56,167.00	NO SOLVENTADA	\$56,167.00
15	Financiera resarcitoria	Pago impropio de tiempo extra	\$7,822.75	NO SOLVENTADA	\$7,822.75
16	Obra pública resarcitoria	Obra Pública del Sistema Operador sin Comprobación.	\$34,731.77	NO SOLVENTADA	\$34,731.77
17	Obra pública resarcitoria	Gasto Impropio de Obra Publica	\$700.00	SOLVENTADA	\$0.00
IMPORTE OBSERVADO			\$99,421.52	IMPORTE NO SOLVENTADO	\$98,721.52
				IMPORTE SOLVENTADO	\$700.00

fecha de elaboración: 07 de Noviembre de 2011

ELABORÓ:

C.P. MINERVA CORONA MARQUINA.

DIRECTORA DE ÁREA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".

AUTORIZÓ:

C.P. DOLORES ARELLANO NÁJERA.

DIRECTORA GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".

AUDITORÍA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS.
DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".

ANEXO: OE-4 OCC

CARACTERÍSTICAS TÉCNICAS		UBICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	RESPONSABLE DE SU ADMINISTRACIÓN, ARCHIVO Y RESGUARDO.
Tipo de Documento	Dictamen del Comité de Solventación	DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B"	C. ALBERTO AGUILAR ROMÁN.
Fecha Comité de Solventación:	08 de febrero de 2011.		
Ente auditado.	<u>ORGANISMO OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA.</u>		

Desglose de Observaciones solventadas y no solventadas: Detalle

PLIEGO DE OBSERVACIONES				COMITÉ DE SOLVENTACIÓN	
Observación Número	Tipo	Concepto	Importe	Situación:	Importe
1	Financiera administrativa	falta de diseño, implementación y operación de estructura al control interno integral.	\$0.00	SOLVENTADA	
2	Financiera Administrativa	Irregularidades en la Integración de la Cuenta Pública.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
3	Financiera Administrativa	El organismo omitió presentar documentación requerida.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
4	Financiera Administrativa	Los Servidores Públicos del Organismo, que Manejan Fondos y Valores, no Están Afianzados.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
5	Financiera Administrativa	Falta de Seguimiento en la Recuperación de recursos, Observado en el Proceso de Fiscalización 2006/2007.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
6	Obra Pública Administrativa	Se Exceden los Periodos de Integración de las Estimaciones, Obra Mantenimiento de Cercado.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
7	Obra Pública Administrativa	No Presenta Bitácora de Obra.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
8	Obra Pública Administrativa	Se exceden los periodos de integración de las estimaciones, obra limpieza y desazolve.	\$0.00	SOLVENTADA	
9	Obra Pública Administrativa	Existen Diversas Irregularidades en los Procesos de Planeación, Presupuestación, Ejecución y del Gasto de Inversión.	\$0.00	NO SOLVENTADA	\$0.00
10	Financiera Resarcitoria	Cheques sin Comprobación ni Justificación.	\$ 1,785,177.81	NO SOLVENTADA	\$ 1,785,177.81
11	Financiera Resarcitoria	Pago por otras prestaciones no autorizadas	\$ 615,000.00	SOLVENTADA	
12	Financiera Resarcitoria	Pagos por Remuneraciones al Personal no Justificados, ni Autorizados.	\$ 1,180,608.60	NO SOLVENTADA	\$ 1,180,608.60
13	Financiera Resarcitoria	Diferencia de los recursos obtenidos con el presupuesto autorizado.	\$ 37,348,473.39	SOLVENTADA	
14	Financiera Resarcitoria	Diferencias en Gastos de Inversión por \$ 3'356,162.17	\$ 3,356,162.17	mutó a Financiera Administrativa (NO SOLVENTADA)	\$ -
15	Financiera Resarcitoria	Saldo inicial de bancos que no muestra su aplicación en los estados financieros	\$ 15,358,524.31		\$ 15,358,524.31
		IMPORTE OBSERVADO	\$ 59,643,946.28	IMPORTE NO SOLVENTADO	\$ 18,324,310.72
				IMPORTE SOLVENTADO	\$ 41,885,244.16

fecha de elaboración: 07 de Noviembre de 2012.

ELABORÓ:

C.P. MINERVA CORONA MARQUINA.

DIRECTORA DE ÁREA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".

AUTORIZÓ:

C.P. DOLORES ARELLANO NÁJERA.

DIRECTORA GENERAL DE FISCALIZACIÓN DE ORGANISMOS PÚBLICOS "B".