



**Cédula de Seguimiento**  
**Entidad Federativa: JALISCO**

**Abril 2016.**

**Programa:** FOPEDEP

**Auditoría:** AUD/DIR/JAL/FOPEDEP-TONAYA/2014

**Ejecutor:** H. Ayuntamiento de Tonaya

**Ejercicio**

**2013**

**Observación Número: 03**

**Monto Observado: \$10,764.11**

**PAGOS EN EXCESO.**

El Gobierno Federal a través de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), suscribió un Convenio con el Gobierno del Estado de Jalisco, para el otorgamiento de subsidios, cuyo objeto es establecer la forma y términos para la transferencia, aplicación, seguimiento, control, rendición de cuentas y transparencia en el ejercicio de los apoyos con cargo a "El Fondo" previsto en el Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, para la ejecución de obras de pavimentación, espacios deportivos, alumbrado público y rehabilitación de infraestructura educativa (FOPEDEP). La Secretaría entrega al Estado la cantidad de **\$329'312,928.59** (Trescientos veintinueve millones, trescientos doce mil, novecientos veintiocho pesos 59/100 M.N.) correspondientes al ejercicio presupuestal 2013.

De igual forma el Estado de Jalisco celebra con el municipio de Tonaya, un Convenio para el otorgamiento de subsidios, estableciendo la obligación de transferir los recursos federales derivados de "El Fondo" a través de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas, a la "Instancia ejecutora" por la cantidad de \$1'000,000.00 (Un millón de pesos 00/100 M.N.).

Con motivo de la auditoría número AUD/DIR/JAL/FOPEDEP-TONAYA/2014, practicada a los recursos del programa, Fondo de Pavimentación, Espacios Deportivos, Alumbrado Público y Rehabilitación de Infraestructura Educativa para Municipios y Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FOPEDEP), ejercicio presupuestal 2013; se solicitó al H. Ayuntamiento de Tonaya, la muestra de un expediente unitario de obra, para su revisión documental y verificación física al 100%.

El H. Ayuntamiento entrega el expediente requerido por el Órgano Estatal de Control los días 28 y 29 de agosto del 2014; en base al oficio número 2466/DGVCO/DAOC/2014; del cual una vez que se realizó la revisión documental y física de obra, **resultaron diferencias de volumen entre lo comprobado y ejecutado por la cantidad de \$10,764.11** (Diez mil, setecientos sesenta y cuatro pesos 11/100 M.N.) incluye IVA. **Ver anexo 1**, de siguiente la obra:

- **Número de Proyecto:** 2
- **Nombre:** Construcción de huella de concreto en la calle Justo Sierra.
- **Monto:** \$665,000.00
- **Modalidad de contratación:** Administración directa.

Con fecha 29 de agosto del 2014 los representantes de esta Contraloría del Estado entregaron a los representantes del H. Ayuntamiento de Tonaya, Acta de Sitio de Confronta número 01-2465/DGVCO/DAOC/2014, dándoles a conocer el resultado de la revisión.

**Correctiva:**

En apego a lo dispuesto por los artículos 35 y 38 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco y artículos 19 y 21 del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado, los cuales facultan a este Órgano Estatal de Control y de igual forma en observancia a lo dispuesto en el "ACUERDO de Coordinación que celebran la Secretaría de la Función Pública y el Estado de Jalisco, cuyo objeto es la realización de un Programa de Coordinación Especial denominado Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública, y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción", la Contraloría del Estado de Jalisco, en el ámbito de su competencia, solicita al H. Ayuntamiento de Tonaya:

I.- Poner a disposición de este OEC las evidencias documentales junto con las aclaraciones que estime pertinentes para aclarar la observación, debidamente identificada que acrediten su realización en apego a la normatividad aplicable.



**Cédula de Seguimiento**  
**Entidad Federativa: JALISCO**

**Abril 2016.**

**Programa:** FOPEDEP  
**Auditoría:** AUD/DIR/JAL/FOPEDEP-TONAYA/2014  
**Ejecutor:** H. Ayuntamiento de Tonaya

**Ejercicio** 2013

II.- Caso contrario el H. Ayuntamiento deberá gestionar el reintegro correspondiente, conforme a la estructura financiera aprobada, más los intereses calculados desde su liberación hasta el momento de su reintegro, enviando la documentación que lo acredite.

III.- Iniciar los procedimientos administrativos al o los servidores públicos responsables de haber generado, revisado y autorizado pagos por conceptos de obra no ejecutados, enviando copia de lo actuado (Notificación, inicio de procedimiento y resolutivo) a esta Contraloría del Estado; al respecto deberá verificarse si los servidores públicos que resultaron involucrados en esta observación, han sido sujetos anteriormente de algún procedimiento de responsabilidad administrativa, a fin de proceder considerando su reincidencia.

**Preventiva:**

El H. Ayuntamiento de Tonaya, deberá de girar instrucciones específicas y por escrito a los servidores públicos responsables de la ejecución y supervisión de la obra pública que fortalezca los controles y garantice no realizar pagos indebidos, transparentando la aplicación de los recursos, enviando copia de lo actuado a esta Contraloría del Estado.

Todo lo anterior en un plazo de 45 días hábiles de acuerdo al artículo 311, fracción VI, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

**Seguimiento: 02** **Oficio de Solicitud de Descargo: 090/PM/2016**

Con oficio número 090/PM/2016, de fecha 01 de abril de 2016, el Presidente Municipal de Tonaya, da atención a nuestro similar 0831/DGVCO/DAOC/2016, por medio del cual se le dio a conocer el seguimiento uno; informando que se ha instaurado el procedimiento administrativo en contra de servidores públicos, enviando lo siguiente:

**Documentación Presentada.**

- Oficio número 085/PM/2016, de fecha 09 de marzo de 2016, de instauración de procedimiento administrativo, derivado de las observaciones 01 y 03, en contra del servidor público Arq. Alfredo Pérez Gaona, quien desempeñaba el cargo de Director de Obras Públicas en el municipio en la administración 2012-2015.
- Acuerdo inicial de procedimiento administrativo, expediente número AD/02/16, de fecha 11 de marzo de 2016, en contra del Arq. Alfredo Pérez Gaona.
- Citatorio al Arq. Alfredo Pérez Gaona.

Oficio número 002/OM/2016, hace constar el Oficial Mayor del Ayuntamiento de Tonaya, que no se encontró procedimiento alguno en contra del Arq. Alfredo Pérez Gaona

**Resultado del Análisis**

Recomendación Correctiva		Situación: Solventada.		
<b>Monto Observado:</b>	\$10,764.11	<b>Monto Propuesto de Descargo:</b>	\$10,764.11	<b>Monto Pendiente:</b> -----

**Antecedente del seguimiento uno.**

En virtud de que el H. Ayuntamiento de Tonaya no ha dado a la fecha respuesta a la presente observación, se reitera la misma y se determina como **no solventada**.

**Comentario:**

En virtud de haber incoado el procedimiento administrativo en contra del servidor público, presunto responsable y dado que el costo beneficio de recuperar el importe observado es mayor, este Órgano Estatal de Control (OEC), transfiere el seguimiento del mismo al



**Cédula de Seguimiento**  
**Entidad Federativa: JALISCO**

**Abril 2016.**

**Programa:** FOPEDEP

**Auditoría:** AUD/DIR/JAL/FOPEDEP-TONAYA/2014

**Ejecutor:** H. Ayuntamiento de Tonaya

**Ejercicio**

**2013**

Ayuntamiento de Tonaya, al estar realizando dicho procedimiento y de resultar procedente el importe derivado de sus actuaciones, deberá proceder según lo señalado en la fracción II, de la recomendación correctiva gestionando el reintegro.

Por lo anterior se considera **solventada**.

**Recomendación Preventiva**

**Situación: Solventada.**

**Comentario:**

Al haber sido atendida la recomendación correctiva, derivando con ello la preventiva, se resuelve solventada, no obstante se le sugiere al Ayuntamiento dar a conocer la observación al personal que participa en el programa para evitar su recurrencia.

Por lo antes expuesto se considera **solventada**.

**Por el Órgano Estatal de Control**

Mtro. Luis Enrique Barboza Niño

**Director General de Verificación y Control de Obra**

L.A.E. Ma. Guadalupe Galván Pedroza  
**Director de Área de Obra Convenida**

Ing. Ricardo González Morales.  
**Coordinador**