



Contraloría del Estado  
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

Hoja No. 1 de 3  
Número de auditoría: AUD/INT/JAL/FOPEDEP-AMACUECA/2015  
No. observación: 03  
Monto fiscalizable: \$1'000,000.00  
Monto fiscalizado: \$1'000,000.00  
Monto observado: Sin cuantificar

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FONDO:	FOPEDEP	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	2014
ENTIDAD FEDERATIVA:	JALISCO	EJECUTOR:	H. AYUNTAMIENTO DE AMACUECA.
OBSERVACIÓN		RECOMENDACIONES	

OBSERVACIÓN No. 03

INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE GARANTÍAS DE OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), publicó las "Disposiciones para la aplicación de los recursos del fondo de pavimentación, espacios deportivos, alumbrado público y rehabilitación de infraestructura educativa para municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal, para el ejercicio fiscal 2014" y para el Estado de Jalisco otorgó la cantidad de **\$399'142,961.00** (Trescientos cincuenta y nueve millones, ciento cuarenta y dos mil novecientos sesenta y un pesos 00/100 M.N.).

De igual forma la Entidad Federativa a través de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas, se obligó a transferir los recursos a las "Instancias ejecutoras" por medio del Convenio para el Otorgamiento de Subsidios celebrado entre el Gobierno del Estado de Jalisco y el municipio de Amacueca, por la cantidad de **\$1'000,000.00** (Un millón de pesos 00/100 M.N.).

Con motivo de la auditoría número AUD/INT/JAL/FOPEDEP-AMACUECA/2015, practicada a los recursos federales del Fondo, se solicitó al H. Ayuntamiento de Amacueca, el expediente unitario de obra, el cual correspondió a uno que representa el 100% del recurso asignado, siendo revisado en cuanto al cumplimiento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, la integración del expediente y meta física.

El H. Ayuntamiento de Amacueca entregó el expediente unitario de obra requerido por el Órgano Estatal de Control con fecha del 25 de agosto del

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 Amacueca:

I.- Incoar el procedimiento administrativo al o los servidores públicos, presuntos responsables de no haber generado y/o entregado las garantías como lo señala la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento, lo cual resulta sancionable en función del artículo 61 fracciones I, IV y XVI, de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Jalisco; enviando copia de lo actuado (acuerdo de incoamiento, citatorios y comparecencias) 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.



Contraloría del Estado  
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE DBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA.

Hoja No. 2 de 3  
Número de auditoría: AUD/INT/JAL/FOPEDEP-AMACUECA/2015  
No. observación: 03  
Monto fiscalizable: \$1'000,000.00  
Monto fiscalizado: \$1'000,000.00  
Monto observado: Sin cuantificar

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FONDO:	FOPEDEP	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	2014
ENTIDAD FEDERATIVA:	JALISCO	EJECUTOR:	H. AYUNTAMIENTO DE AMACUECA.
OBSERVACIÓN		RECOMENDACIONES	

2015; en base al oficio número 4199/DGVCO/DAOC/2015; del cual una vez que se realizó la revisión documental, se detectó omisión en el cumplimiento de la obligación aplicable al programa, derivado de que no se cumplió en materia de garantías de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, al presentar el contratista la fianza de cumplimiento No. 1521857, la cual establece que cubrirá además del cumplimiento del contrato, defectos o vicios ocultos; lo cual incumple con el procedimiento señalado en el marco normativo aplicable; por lo que ambas fianzas deberían haber sido presentadas de manera individual y en la etapa procesal correspondiente, de la siguiente obra:

No. DE CONTRATO	NOMBRE DE LA OBRA
AMACUECA. PAVIMENTACIÓN CALLE MOHONERAS 07/2014	CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO EN CALLE MOHONERAS EN EL MUNICIPIO DE AMACUECA JALISCO.

Con fecha 26 de agosto del 2015 los representantes de este Órgano Estatal de Control entregaron a los representantes del H. Ayuntamiento de Amacueca, por medio del Acta de Sitio de Confronta número 01-4198/DGVCO/DAOC/2015 los resultados de la revisión documental practicada durante la ejecución de la auditoría.

CAUSA:

- Desconocimiento de la normatividad aplicable al Fondo.

PREVENTIVA:

I.- El H. Ayuntamiento de Amacueca, deberá girar instrucciones específicas y por escrito a los servidores públicos a cargo de la contratación de obras públicas que fortalezca los controles y garantice cumplir con el marco normativo y contractual aplicable al programa; permitiendo la transparencia en 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.



Contraloría del Estado  
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

Hoja No. 3 de 3  
Número de auditoría: AUD/INT/JAL/FOPEDEP-AMACUECA/2015  
No. observación: 03  
Monto fiscalizable: \$1'000,000.00  
Monto fiscalizado: \$1'000,000.00  
Monto observado: Sin cuantificar

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

FONDO:	FOPEDEP	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	2014												
ENTIDAD FEDERATIVA:	JALISCO	EJECUTOR:	H. AYUNTAMIENTO DE AMACUECA												
OBSERVACIÓN		RECOMENDACIONES													
<p>▪ Incumplimiento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento.</p> <p><b>EFFECTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Deficiente integración y presentación del expediente unitario.</li><li>▪ Instauración de procedimientos de responsabilidades a servidores públicos.</li><li>▪ Falta de transparencia en el ejercicio del gasto y deficiencias en la rendición de cuentas de los recursos asignados.</li></ul> <p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <p>Artículos 66, de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y 95, 96, 97 y 166 último párrafo de su Reglamento.</p>		<p>Fecha de Notificación:</p> <table><tr><td>Día</td><td>Mes</td><td>Año</td></tr><tr><td>23</td><td>SEP</td><td>2015</td></tr></table> <p>Fecha Compromiso de Solventación</p> <table><tr><td>Día</td><td>Mes</td><td>Año</td></tr><tr><td>30</td><td>NOV</td><td>2015</td></tr></table> <p>Por el H. Ayuntamiento de Amacueca.</p> <p><i>[Signature]</i> Nombre: <i>[Signature]</i> Cargo: <i>[Signature]</i></p>		Día	Mes	Año	23	SEP	2015	Día	Mes	Año	30	NOV	2015
Día	Mes	Año													
23	SEP	2015													
Día	Mes	Año													
30	NOV	2015													
<p>Director General de Verificación y Control de Obra</p> <p><i>[Signature]</i></p>		<p>Por la Contraloría del Estado de Jalisco</p> <p>L.A.E. Ma. Guadalupe Galván Pedrosa Director de Área de Obra Convenida.</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>Ing. Ricardo González Morales. Coordinador</p>													