



No. **31110-079-21002**

Ente Público: **San Martín de Hidalgo, Jalisco**

Nombre de la Entidad: **Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento**

GENERALES

1.- Datos de recepción: Presupuesto Aprobado <input checked="" type="checkbox"/> Modificación al Presupuesto <input type="checkbox"/> Complementaria <input type="checkbox"/> Correspondiente al No. de oficialía: <input type="text"/>		2.- El documento es: Entregados de forma: Medio electrónico <input checked="" type="checkbox"/> Ordinaria <input type="checkbox"/> Extemporáneo <input type="checkbox"/> No. de Oficialía: 5351 Fecha de oficialía: 16/Dic/2011 No. de Modif. <input type="checkbox"/> No. <input type="checkbox"/>	
3.- Oficio de remisión: No. SIN Fecha: 16/Dic/2011 Titular de la entidad <input checked="" type="checkbox"/> Responsable de las Finanzas <input type="checkbox"/> Encargado de la Secretaría General <input type="checkbox"/> Otros <input type="checkbox"/> Firmado por: Firmado por: <input checked="" type="checkbox"/> Secretario Gral. <input type="checkbox"/>		4.- Acuerdo de la Autoridad: Acta Ref. 03 Ordinaria De fecha: 09/Dic/2011 Votación: A favor: 10 En contra: 0 En abstención: 0 Unanimitad <input checked="" type="checkbox"/> Mayoría <input type="checkbox"/> No. de Representantes: Asistentes 10 Ausentes 6 Suma 16 El acuerdo entregado es: Acta certificada <input type="checkbox"/> Certificación <input checked="" type="checkbox"/> Firmado por: Secretario Gral. <input checked="" type="checkbox"/>	
IMPORTE TOTAL APROBADO EN EL PRESUPUESTO \$12,662,504		5.- Observaciones: AL EFECTUAR LA REVISIÓN DE LA PLANTILLA DE PERSONAL, SE DETECTÓ QUE EN LA COLUMNA DE ADSCRIPCIÓN DE LA PLAZA, NO SE ENCUENTRA EL AREA ASIGNADA CORRESPONDIENTE, NI EL ORIGEN DEL RECURSO.	
6.- Planeación: <input type="checkbox"/> Formato(s) de la Planeación. <input type="checkbox"/> No. de documentos.		7.- Programación: <input type="checkbox"/> Formato(s) de la Programación. <input type="checkbox"/> No. de documentos.	
8.- Presupuestación: <input checked="" type="checkbox"/> Situación Hacendaria. <input checked="" type="checkbox"/> Estimación de Ingresos por Clasificación Económica, Fuente de Financiamiento y Concepto. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y Objeto del Gasto. <input checked="" type="checkbox"/> Plantilla de Personal de Carácter Permanente. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática.		8.- Presupuestación: <input checked="" type="checkbox"/> Situación Hacendaria. <input checked="" type="checkbox"/> Estimación de Ingresos por Clasificación Económica, Fuente de Financiamiento y Concepto. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y Objeto del Gasto. <input checked="" type="checkbox"/> Plantilla de Personal de Carácter Permanente. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática.	

FORMATOS

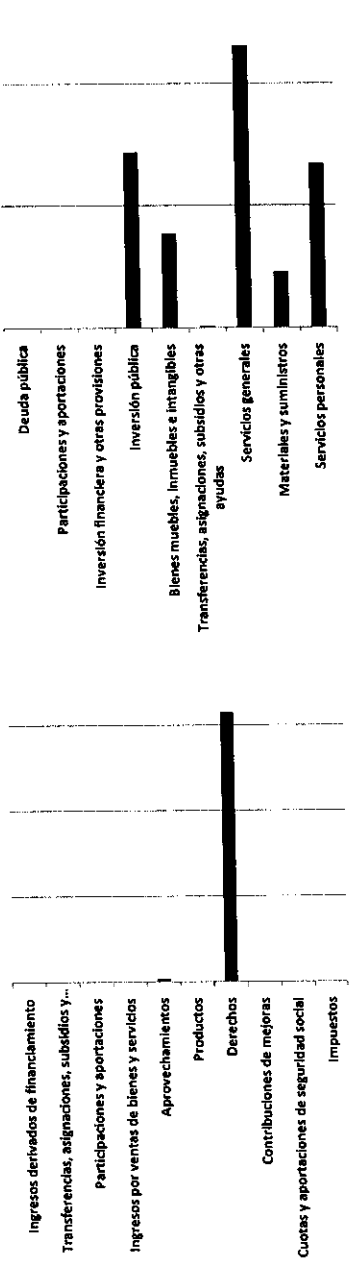
6.- Planeación: <input type="checkbox"/> Formato(s) de la Planeación. <input type="checkbox"/> No. de documentos.	7.- Programación: <input type="checkbox"/> Formato(s) de la Programación. <input type="checkbox"/> No. de documentos.	8.- Presupuestación: <input checked="" type="checkbox"/> Situación Hacendaria. <input checked="" type="checkbox"/> Estimación de Ingresos por Clasificación Económica, Fuente de Financiamiento y Concepto. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y Objeto del Gasto. <input checked="" type="checkbox"/> Plantilla de Personal de Carácter Permanente. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa. <input checked="" type="checkbox"/> Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática.
--	--	---



CONTENIDO

9.- Formato:		10.- Inconsistencia:		11.- Observaciones:	
FORMATO	No.	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN	DESCRIPCIÓN
Situación Hacendaria	1.10	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.			
	1.20	No existe equilibrio entre la estimación del ingreso y el presupuesto de egresos para el ejercicio.			
Presupuesto de Ingresos Económico por Fuente de Financiamiento y Concepto	2.10	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.			
	2.20	En algunos rubros falta la estimación de ingresos, los cuales no puede dejar de presupuestarse.			
	2.30	En algunos rubros falta asignar el origen de recurso (OR) en el formato de estimación de ingresos (I-TI).			
	3.10	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.			
Presupuesto de Egresos Económica y por Objeto del Gasto	3.20	En algunas partidas falta la estimación de egresos, los cuales no se puede dejar de presupuestar.			
	3.31			Los Ingresos estimados con Recursos Propios es \$12662504 y en los Egresos con el mismo recurso se presupuestan \$0, por lo que no existe equilibrio.	
	3.32				
	3.33	No existe equilibrio entre la estimación de los ingresos y el presupuesto de egresos en lo correspondiente al origen del recurso.			
	3.34				
	3.35				
Plantilla de Personal de Carácter Permanente	3.36				
	3.40	En algunas partidas falta asignar el origen de recurso (OR) en el formato de Presupuesto de Egresos (E-OG).		En el Presupuesto de Egresos hace falta capturar el OR en una o más de las partidas de este formato.	
	3.50	No existe equilibrio entre la estimación de los ingresos y el presupuesto de egresos específicamente con el Fondo de Aportación para la Infraestructura Social Municipal (OR 229).			
	3.60	No existe equilibrio entre la estimación de los ingresos y el presupuesto de egresos específicamente con el Fondo de Aportación para el Fortalecimiento Social Municipal (OR 230).			
	4.10	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.			
	4.20	Existe diferencia entre el total del sueldo base anual y la partida 1100 registrada en el formato de Presupuesto de Egresos Económico y por Objeto del Gasto.			

ANÁLISIS

- 1.- Los recursos asignados a los 4 funcionarios públicos de primer nivel (Director,Secretaria, Contralor) representan el 44.76% del total de la plantilla de personal de carácter permanente.
- 2.- El promedio de sueldo por cada servidor mensual de los 4 funcionarios públicos de primer nivel es de \$10,950.50, cuando para el resto de la plantilla de personal de carácter permanente es de \$4,150.13, existiendo una diferencia del 163.38%.



<p>ELABORÓ</p> <p>C.P.A. Margarita Bolaños Rosales Supervisor o Auditor</p> 	<p>AUTORIZÓ</p> <p>C.P.A. Manuel Fonseca Villaseñor Jefe del Departamento de Planeación, Programación y Coordinación Técnica</p> 
--	---

Guadalajara, Jalisco; a _____ de Febrero _____ de 2012

RC-TE-PP-001

E	R	INICIO	TERMINO
1	H	41442 0.50	41442 0.51
2	G	41451 0.39	41420 0.40
3	C	41481 0.51	41481 0.59

RESULTADO: Con inconsistencias

CLASIFICADOR

ENTE PUBLICO

31110 079 21002

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado

DATOS DE RECEPCION

INFORMACION DE LA DOCUMENTACION RECIBIDA

TIPO DE DOCUMENTO

NUMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	TIPO DE DOCUMENTO
2124	22/05/13	Informe de Avance de Gestión Financiera	2012	NORMAL X COMPLEMENTARIA No. DEL No. DE RECEPCION

OFICIO DE REMISION

PERIODO DEL INFORME

No.	77/2013-1	Titular de la entidad	X	Del 1 de Enero al 30 de Junio	X
Fecha	30/04/2013	Responsable de finanzas			
Medio electrónico	SI	Otro	X	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre	

INGRESOS

	Vigente	Periodo	Avance
Impuestos	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0%
Derechos	12,556,104	4,659,771	37.11%
Productos	0	0	0%
Aprovechamientos	106,400	0	0.00%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0%
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0%
Total de Ingresos	12,662,504	4,659,771	36.80%

Ingresos Derivados de Financiamiento	
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	
Participaciones y Aportaciones	
Ingresos por Ventas de Bienes y...	
Aprovechamientos	
Productos	
Derechos	
Contribuciones de Mejoras	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad...	
Impuestos	

EGRESOS

	Vigente	Periodo	Avance
Servicios Personales	2,679,918	465,374	17.37%
Materiales y Suministros	910,000	180,778	19.87%
Servicios Generales	4,622,586	1,770,776	38.31%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	30,000	0	0.00%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,545,000	28,065	1.82%
Inversión Pública	2,875,000	0	0.00%
Inversión Financiera y Otras Provisiones	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0%
Deuda Pública	0	0	0%
Total de Egresos	12,662,504	2,445,013	19.31%

Servicios Personales	
Materiales y Suministros	
Servicios Generales	
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Inversión Pública	
Inversión Financiera y Otras Provisiones	
Participaciones y Aportaciones	
Deuda Pública	

FORMATOS REMITIDOS

X	Flujo Contable de Ingresos y Egresos
X	No. 1 Avance del Cumplimiento de Programas y Procesos Concluidos
X	No. 1 Evaluación de Programas Reformulación de Programas

COMENTARIOS

E	R	INICIO	TERMINO
1	H	41442 0.54	41442 0.58
2	G	41451 0.41	41451 0.42
3	C	41481 0.52	41481 0.59
RESULTADO		Con inconsistencias	

CLASIFICADOR

31110 079 21002

ENTE PUBLICO

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado

DATOS DE RECEPCION

NUMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	TIPO DE DOCUMENTO
2124	22/05/13	Informe de Avance de Gestión Financiera	2012	NORMAL X

INFORMACION DE LA DOCUMENTACION RECIBIDA

GA012012

OFICIO DE REMISION

No.	77/2013-1	Titular de la entidad	X	PERIODO DEL INFORME	Del 1 de Enero al 30 de Junio
Fecha	30/04/2013	Responsable de finanzas			
Medio electrónico	SI	Otro	X		Del 1 de Enero al 31 de Diciembre

INGRESOS

	Vigente	Periodo	Avance
Impuestos	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0%
Derechos	6,377,482	1,344,685	21.08%
Productos	0	0	0%
Aprovechamientos	106,400	0	0.00%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	43,568	0%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0%
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0%
Total de Ingresos	6,483,882	1,388,243	21.41%

Ingresos Derivados de Financiamiento	
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	
Participaciones y Aportaciones	
Ingresos por Ventas de Bienes y...	
Aprovechamientos	
Productos	
Derechos	
Contribuciones de Mejoras	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad...	
Impuestos	

EGRESOS

	Vigente	Periodo	Avance
Servicios Personales	1,233,722	642,432	52.07%
Materiales y Suministros	566,000	193,156	34.13%
Servicios Generales	4,574,160	2,353,331	51.45%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	110,000	7,441	6.76%
Inversión Pública	0	0	0%
Inversión Financiera y Otras Provisiones	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0%
Deuda Pública	0	0	0%
Total de Egresos	6,483,882	3,196,360	49.30%

Servicios Personales	
Materiales y Suministros	
Servicios Generales	
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Inversión Pública	
Inversión Financiera y Otras Provisiones	
Participaciones y Aportaciones	
Deuda Pública	

FORMATOS REMITIDOS

X	Flujo Contable de Ingresos y Egresos
X	No. 1 Avance del Cumplimiento de Programas y Procesos Concluidos
X	No. 1 Evaluación de Programas
	Reformulación de Programas

COMENTARIOS

E	R	INICIO	TERMINO
1	G	41887 0.50	41887 0.51
2	G	41887 0.51	41887 0.52
3	E	41887 0.53	41890 0.46

RESULTADO
Con inconsistencias

CLASIFICADOR

31110 079 21002

ENTE PÚBLICO

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema del Agua de San Martín Hidalgo (SIAPASAN)

DATOS DE RECEPCIÓN

NÚMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	TIPO DE DOCUMENTO
2734	16/07/14	Informe de Avance de Gestión Financiera	2013	NORMAL COMPLEMENTARIA DEL No. DE RECEPCIÓN

OFICIO DE REMISIÓN

No.	Fecha	Medio electrónico	SI	FIRMADO	Titular de la entidad	PERIODO DEL INFORME
140/2014	01/07/2014		SI		Responsable de finanzas	Del 1 de Enero al 30 de Junio
					Otro	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre

INGRESOS

	Estimación Vigente	Recaudación del Periodo	Avance
Impuestos	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0%
Derechos	7,828,104	5,708,322	72.92%
Productos	2,000	0	0.00%
Aprovechamientos	0	0	0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	155,084	0	0.00%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0%
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0%

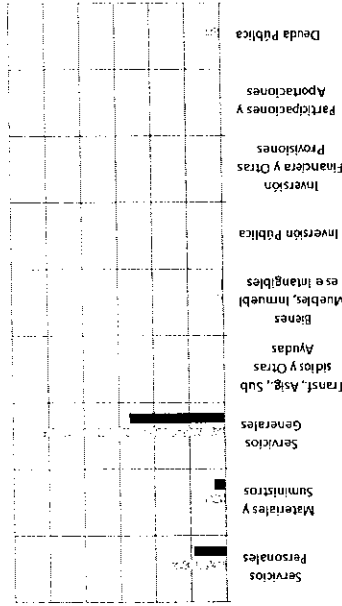
Total de Ingresos 7,985,188 5,708,322 71.49%

EGRESOS

	Presupuesto Vigente	Erogación del Periodo	Avance
Servicios Personales	1,583,250	900,406	56.87%
Materiales y Suministros	599,596	313,416	52.27%
Servicios Generales	5,187,786	2,693,697	51.92%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	5,000	7,563	151.26%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	197,484	45,800	23.19%
Inversión Pública	0	0	0%
Inversión Financiera y Otras Provisiones	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0%
Deuda Pública	412,072	0	0.00%

Total de Egresos 7,985,188 3,960,881 49.60%

Ingresos Derivados de Financiamiento	Inversión Pública	Inversión	Participaciones y Aportaciones
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas			
Participaciones y Aportaciones			
Ingresos por Ventas de Bienes y...			
Aprovechamientos			
Productos			
Derechos			
Contribuciones de Mejoras			
Cuotas y Aportaciones de Seguridad...			
Impuestos			



FORMATOS REMITIDOS

<input checked="" type="checkbox"/>	Flujo Contable de Ingresos y Egresos
<input checked="" type="checkbox"/>	1 Avance del Cumplimiento de Programas y Procesos Concluidos
<input checked="" type="checkbox"/>	1 Evaluación de Programas
<input type="checkbox"/>	Reformulación de Programas

COMENTARIOS

En el Formato de "Avance de Programas", no establecen el valor absoluto de la Meta, por lo que no es posible establecer el porcentaje en el Avance de procesos del mismo formato.

E	R	INICIO	TERMINO
1	G	41887 0.52	41887 0.53
2	G	41887 0.53	41887 0.53
3	E	41887 0.53	41890 0.46
RESULTADO			
Con inconsistencias			

CLASIFICADOR

31110 079 21002

ENTE PUBLICO

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema del Agua de San Martín Hidalgo (SIAPASAN)

DATOS DE RECEPCION

NUMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	TIPO DE DOCUMENTO
2734	16/07/14	Informe de Avance de Gestión Financiera	2013	NORMAL COMPLEMENTARIA DEL No. DE RECEPCION

INFORMACION DE LA DOCUMENTACION RECIBIDA

TIPO DE DOCUMENTO	TIPO DE DOCUMENTO
NORMAL	X
COMPLEMENTARIA	
DEL No. DE RECEPCION	

OFICIO DE REMISION

No.	Fecha	Medio electrónico	SI	FRMADO	Titular de la entidad	PERIODO DEL INFORME
140/2014	01/07/2014				Responsable de finanzas	Del 1 de Enero al 30 de Junio
			Otro	X		Del 1 de Enero al 31 de Diciembre

PERIODO DEL INFORME

Del 1 de Enero al 30 de Junio	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre
	X

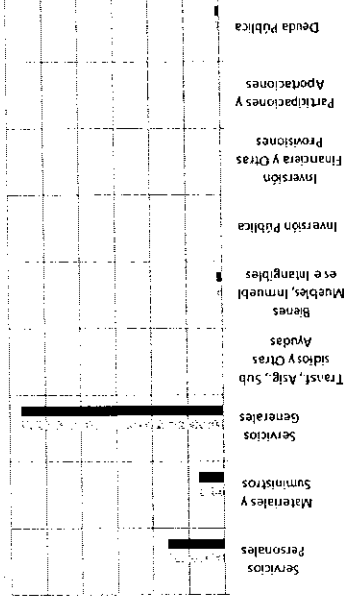
INGRESOS

	Estimación Vigente	Recaudación del Periodo	Avance
Impuestos	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0%
Derechos	7,449,471	7,227,736	97.02%
Productos	0	0	0%
Aprovechamientos	0	0	0%
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	371,516	371,515	100.00%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0%
Ingresos Derivados de Financiamiento	400,000	400,000	100.00%
Total de Ingresos	8,220,987	7,999,251	97.30%

Ingresos Derivados de Financiamiento
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas
Participaciones y Aportaciones
Ingresos por Ventas de Bienes y...
Aprovechamientos
Productos
Derechos
Contribuciones de Mejoras
Cuotas y Aportaciones de Seguridad...
Impuestos

EGRESOS

	Presupuesto Vigente	Erogación del Periodo	Avance
Servicios Personales	1,578,528	1,578,527	100.00%
Materiales y Suministros	716,560	716,291	99.96%
Servicios Generales	5,681,915	5,681,910	100.00%
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	7,563	7,563	100.00%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	136,791	136,790	100.00%
Inversión Pública	0	0	0%
Inversión Financiera y Otras Provisiones	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0%
Deuda Pública	100,000	100,000	100.00%
Total de Egresos	8,221,357	8,221,081	100.00%



FORMATOS REMITIDOS

X	Flujo Contable de Ingresos y Egresos
X	No. X Avance del Cumplimiento de Programas y Procesos Concluidos
X	No. X Evaluación de Programas
	No. Reformulación de Programas

NO existe punto de equilibrio entre la Estimación de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, ya que se tienen Ingresos por \$8,220,987.00 y Egresos por \$8,221,357.00

En el Formato de "Avance de Programas", no establecen el valor absoluto de la Meta, por lo que no es posible establecer el porcentaje en el Avance de procesos del mismo formato.

E	R	INICIO	TERMINO
1	G	41862 0.46	41862 0.51
2	G	41862 0.51	41862 0.52
3	E	41887 0.52	41887 0.62

RESULTADO
Con inconsistencias

CLASIFICADOR

31110 079 21002

ENTE PÚBLICO

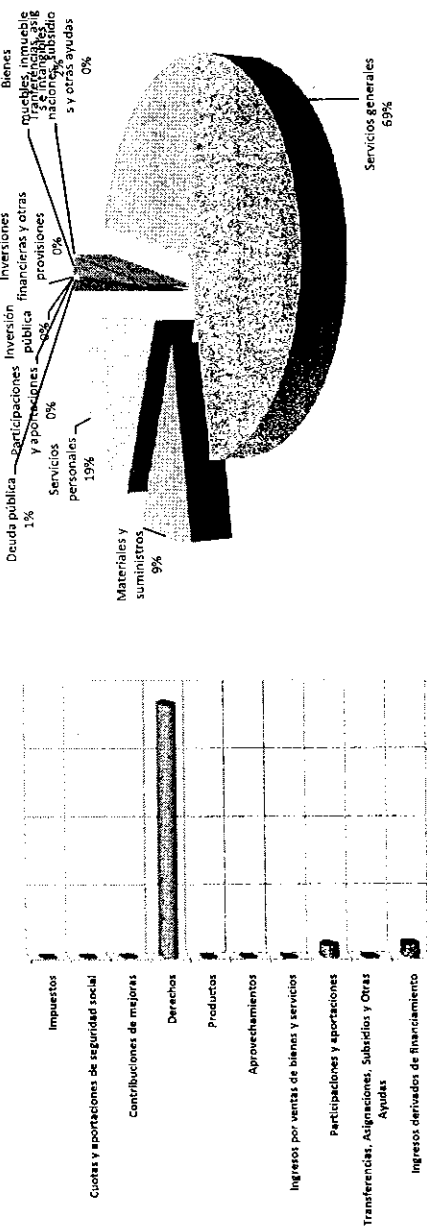
San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema del Agua de San Martín Hidalgo (SIAPASAN)

DATOS DE RECEPCIÓN		INFORMACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN RECIBIDA		TIPO DE DOCUMENTO
NÚMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	NORMAL X COMPLEMENTARIA No
2736	16/07/14	Modificación al Presupuesto	2013	DEL No. DE RECEPCIÓN

OFICIO DE REMISIÓN		INFORMACIÓN DEL ACUERDO	
No.	149/2014	El acuerdo anexo es	Copia simple del acta
Fecha	16/07/2014	Referencia de acta	Sesión Ordinaria No. 11
Medio electrónico	NO	Fecha de aprobación	20/05/2014
MONTO DEL PRESUPUESTO		El acuerdo expresa	Únicamente la aprobación
Presupuesto aprobado	100.00%	REPRESENTANTES DE LA SESIÓN	
Modificación al presupuesto no.	1	Asistentes 9	Ausentes Suma 9
Presupuesto vigente	100.00%	La votación fue por Mayoría	



FORMATOS REMITIDOS

ETAPA DE PLANEACIÓN:
 No. Planeación

ETAPA DE PROGRAMACIÓN:
 No. Programa Operativo Anual

ETAPA DE PRESUPUESTACIÓN:
 Situación Hacendaria
 Estimación de Ingresos por Clasificación Económica, Fuente de Financiamiento y Concepto
 Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto
 Plantilla de Personal de Carácter Permanente
 Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
 Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática

COMENTARIOS

CLASIFICADOR

31110 079 21002

ENTE PÚBLICO

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado

DATOS DE RECEPCIÓN		INFORMACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN RECIBIDA		TIPO DE DOCUMENTO	
NÚMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	NORMAL	COMPLEMENTARIA
5294	20/12/13	Presupuesto	2014	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
			DEL No. DE RECEPCIÓN		

OFICIO DE REMISIÓN		INFORMACIÓN DEL ACUERDO	
No.	Fecha	El acuerdo anexo es	Certificación del acta
1064/2013	28/10/2013	<input checked="" type="checkbox"/> Titular de la entidad	Sesión Extraordinaria No. 10
		<input type="checkbox"/> Responsable de finanzas	7 de Noviembre de 2013
		<input type="checkbox"/> Otro	Unicamente la aprobación
MONTO DEL PRESUPUESTO		REPRESENTANTES DE LA SESIÓN	
Presupuesto aprobado	100.00%	Asistentes	9
Presupuesto al presupuesto no.	0.00%	Ausentes	Suma 9
Presupuesto vigente	100.00%	La votación fue por Unanimidad	

FORMATOS REMITIDOS

PLANEACIÓN:

- Objetivos del Plan Mpal. de Desarrollo y Asuntos Críticos de Atención
- Compromisos en el Plan Mpal de Desarrollo y Asuntos Críticos de Atención

PROGRAMACIÓN:

- Descripción de Metas e Indicadores
- Programación

No. 6
No. 5

PRESUPUESTACIÓN:

- Situación Hacendaria de Ingresos
- Situación Hacendaria de Egresos
- Estimación de Ingresos por Rubro de Ingresos y Ley de Ingresos Municipal (Base Mensual)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación y Objeto del Gasto (Base Mensual)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación y Objeto del Gasto (Fuente de Financiamiento)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
- Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática
- Plantilla de Personal

FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO MUNICIPAL		IMPACTO DE INVERSIÓN DE OBRA PÚBLICA VS PRESUPUESTO FF%	
CUENTA	IMPORTE	ORIGEN DEL RECURSO	MONTO
Transferencias, Asignaciones, Subs. y Otras Ayudas	#####	Propios	###
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	#####	Aportaciones Federales	###
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	#####	Participaciones Federales	###
Participaciones y Aportaciones	#####	Convenios Federales	###
Deuda Pública	#####	Participaciones Estatales	###
SUMA	\$0	Convenios Estatales	###
		Financiamientos Internos	###
		Otros Recursos	###
		SUMA	\$0
		Total del Presupuesto	\$8,221,600
			0%

FINANCIAMIENTO INTERNO		FINANCIAMIENTO MUNICIPAL	
CUENTA	ORIGEN	CUENTA	ORIGEN
Banca Oficial	MONTO \$0	Transferencias, Asignaciones, Subsídios y Otras Ayudas	IMPORTE \$0
Banca Comercial	MONTO \$0	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	IMPORTE \$0
Otros Financiamientos	MONTO \$0	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	IMPORTE \$0
SUMA	\$0	Participaciones y Aportaciones	IMPORTE \$0
		Deuda Pública	IMPORTE \$0
		SUMA	\$0

NO CONTEMPLA LA CONTRATACIÓN DE DEUDA PÚBLICA PARA ESTE EJERCICIO.


CONTENIDO			
No.	FORMATO	Sub	DESCRIPCIÓN
		INCONSISTENCIA	
		1.1	En la documentación remitida no se envía el Acta de Ayuntamiento.
		1.2	Se recibe Acta de Ayuntamiento en copia simple.
1	Acta de Ayuntamiento	1.3	La fecha de aprobación del Presupuesto se realizó después del 15 de diciembre incumpliendo lo establecido en el Artículo 79 Fracción I de la Ley de Gobierno y Administración Pública del Estado de Jalisco.
		1.4	Existe diferencia entre el importe autorizado en el Acta de Ayuntamiento y el Presupuesto.
2	Objetivos del Plan Mpal. de Desarrollo (Planeación)	2.1	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.
3	Compromisos en el Plan Mpal. de Desarrollo y Asuntos Críticos de Atención (Planeación)	3.1	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.
4	Descripción de Metas e Indicadores (Programación)	4.1	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.
		4.2	La información requerida en el llenado del formato es incompleta.
5	Programación	5.1	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.
		5.2	La información requerida en el llenado del formato es incompleta.
		5.3	Existe error aritmético en el contenido de la información.
		6.1	En la documentación remitida no se integraron los formatos o se presentan sin información. Específicamente en: Situación Hacendaria de Ingresos Situación Hacendaria de Egresos
6	Situación Hacendaria de Ingresos y Situación Hacendaria de Egresos (Presupuestación)	6.2	La información requerida en el llenado del formato es incompleta específicamente en: Ejercicio 2013 de Ingresos Ejercicio 2013 de Egresos
		6.3	Existe diferencia entre el total del Ingreso y/o Egreso, específicamente en: Situación Hacendaria de Ingresos Situación Hacendaria de Egresos
		6.4	No existe equilibrio entre la estimación del Ingreso y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio, conforme a lo establecido en el Art. 205 Frac. III, de la LHM.

No.	FORMATO	Sub	INCONSISTENCIA	DESCRIPCIÓN
11	Plantilla de Personal de Carácter Permanente	11.1	En la documentación remitida no se integró el formato o se presenta sin información.	SIN INCONSISTENCIA
		11.2	La información requerida en el llenado del formato es incompleta, específicamente en:	SIN INCONSISTENCIA Nombre de la Plaza Adscripción Fuente de Financiamiento Número de Plazas
		11.3	Existe error aritmético en el contenido de la información.	SIN INCONSISTENCIA
		11.4	El importe en el total de la (s) partida (s) difiere de lo registrado en el Presupuesto de Egresos, específicamente en:	EXISTE INCONSISTENCIA 132 Prima vacacional, dominical y gratificación anual

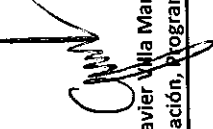
CONCLUSIÓN

Falta información en algunos programas.

ELABORÓ


Mtra. María Lucrecia López Virgen
Supervisor (a)

AUTORIZÓ


L.C.P. J. Javier Villa Martínez
Jefe (a) de Depto. de Planeación, Programación y Coordinación

Guadalajara, Jalisco a;

9 de Abril de 2014



31110 079 21002

San Martín Hidalgo, Jalisco

NOMBRE DE LA ENTIDAD

Sistema del Agua de San Martín Hidalgo (SIAPASAM)

DATOS DE RECEPCIÓN		INFORMACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN RECIBIDA		TIPO DE DOCUMENTO
NÚMERO	FECHA	NOMBRE DEL DOCUMENTO	EJERCICIO	
4657	12/12/14	Presupuesto	2015	NORMAL X COMPLEMENTARIA No. DEL No. DE RECEPCIÓN

OFICIO DE REMISIÓN		INFORMACIÓN DEL ACUERDO	
No.	Fecha	Referencia de acta	Fecha de aprobación
466/2014	11/12/2014	No. 12, Sesión Ordinaria	11 de Noviembre de 2014
Medio electrónico SI		El acuerdo expresa Únicamente la aprobación	
MONTO DEL PRESUPUESTO		REPRESENTANTES DE LA SESIÓN	
Presupuesto inicial		Asistentes 8	Ausentes Suma 8
		La votación fue por Unanimidad	

FORMATOS REMITIDOS

Objetivos del Plan Municipal de Desarrollo y Asuntos Críticos de Atención
Compromisos en el Plan Municipal de Desarrollo y Asuntos Críticos de Atención

- Indicadores
- Programación
- Situación Hacendaria de Ingresos
- Situación Hacendaria de Egresos
- Estimación de Ingresos por Rubro de Ingresos y Ley de Ingresos Municipal (Base Mensual)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación y Objeto del Gasto (Fuente de Financiamiento)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación y Objeto del Gasto (Fuente de Financiamiento)
- Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
- Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática
- Plantilla de Personal de Carácter Permanente

PLANEACIÓN:

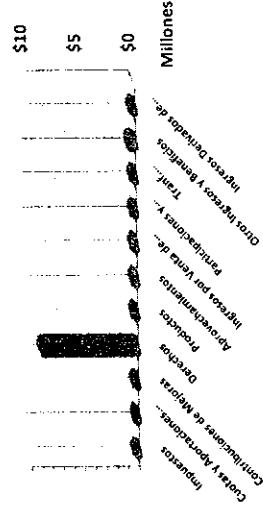
PROGRAMACIÓN:

PRESUPUESTACIÓN:

ESTADÍSTICA

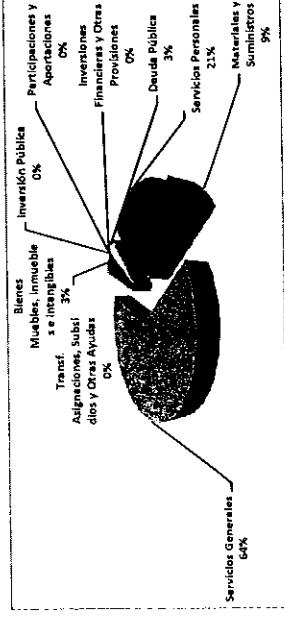
TÍTULO	IMPORTE	%
Impuestos	\$0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seg. Social	\$0	0%
Contribuciones de Mejoras	\$0	0%
Derechos	\$8,584,433	96%
Productos	\$0	0%
Aprovechamientos	\$0	0%
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$0	0%
Participaciones y Aportaciones	\$0	0%
Tranf. Asignaciones, Subs. y Otras Ayudas	\$314,000	4%
Otros Ingresos y Beneficios	\$0	0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$8,898,433	100%

INGRESOS



EGRESOS	CAPÍTULO	IMPORTE	%
Servicios Personales		\$1,864,508	21%
Materiales y Suministros		\$763,305	9%
Servicios Generales		\$5,699,520	64%
Transf. Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$1,600	0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$309,500	3%
Inversión Pública		\$0	0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones		\$0	0%
Participaciones y Aportaciones		\$0	0%
Deuda Pública		\$260,000	3%
TOTAL		\$8,898,433	100%

EGRESOS



5	Programación	
6	Situación Hacendaria de Ingresos y Situación Hacendaria de Egresos (Presupuestación)	
7	Estimación de Ingresos por Clasificación, por Rubro de Ingresos y Ley de Ingresos Municipal (Base Mensual)	
8	Presupuesto de Egresos por Clasificación y Objeto del Gasto	
9	Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa	
10	Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática	
11	Plantilla de Personal de Carácter Permanente	<p>El importe en el total de la (s) partida (s) difiere de lo registrado en el Pres. de Egresos, específicamente en 132 Prima Vacacional, dominical y gratificación Anual.</p> <p>El importe en el total de la (s) partida (s) difiere de lo registrado en el Pres. de Egresos, específicamente en 134 Compensaciones.</p> <p>El importe en el total de la (s) partida (s) difiere de lo registrado en el Pres. de Egresos, específicamente en 1500 Otras Prestaciones.</p> <p>El importe en el total de la partida difiere de lo registrado en el Presupuesto de Egresos, específicamente en la partida 113, Sueldo Base al Personal Permanente.</p>

CONCLUSIÓN

La certificación de aprobación de Presupuesto debe ser atribución de la autoridad competente y no del Secretario del Consejo de Administración/o, mismo que en el acata que envían es quien firma dicha certificación.

Es importante señalar que el Oficio de remisión hace mención respecto al Acuerdo de la Sesión efectuada el día 13 de diciembre del 2014, y en el Oficio de aprobación establece el día 11 de noviembre día en que se celebró la Sesión Ordinaria.

ELABORÓ

L.C.P. Teresa ~~Castillas~~ Gómez
Auditor (a)

AUTORIZÓ


L.C.P. J. Javier Martínez
Jefe (a) de Depto. de Planeación, Programación y Coordinación

Guadalajara, Jalisco a;

1 de Abril de 2015

