



H. XXXVIII AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE COMPOSTELA
NAYARIT



Compostela, Nayarit a 06 de agosto de 2012.

Oficio: CONTR/072/2012

Asunto: Se remite informe del
Programa 3 X 1 Migrantes 2011.

C.P. José Antonio González Ramírez
Tesorero Municipal
Presente

Derivado de la revisión Administrativa y Contable que se realizó al Programa 3 X 1 Migrantes 2011, resultaron inconsistencias, las cuales con el objeto de dejar debidamente delimitados los periodos de la administración Municipal que corresponde, se señalan en rubros separados.

- **H. XXXVII Ayuntamiento Constitucional de Compostela (Administración Municipal Saliente)**

Disposición de Recursos, No contabilizados.

Fecha	Concepto o Beneficiario	Referencia Bancaria	Importe \$
04-May-11	P C T Cuenta 1484647327	48068010	15,346.80
04-May-11	P C T Cuenta 2742604752	968866010	33,690.00
05-May-11	P C T Cuenta 2767678223	17987009	1,000.00
09-May-11	Spei Cuenta 0090511	38919	6,500.00
09-May-11	P C T Cuenta 0453468593	43656010	25,000.00
09-May-11	P C T Cuenta 0453468593	43656020	10,000.00
03-Ago-11	Fernando Díaz Jacobo	Cheque 01, Adoquinado La Peñita	580,000.00
19-Ago-11	Comisión e IVA Spei Banamex	0598914.0173.01	284.55
26-Ago-11	Fernando Díaz Jacobo	Spei Adoquinado La Peñita	300,000.00
26-Ago-11	Fernando Díaz Jacobo	Spei Andador Calle Juárez	390,000.00
01-Sep-11	Comisión e IVA Cheques Librados	S/R	15.08
T O T A L			1,361,836.43

Depósitos a la Cuenta Bancaria, No contabilizados.

Fecha	Referencia	Importe \$	Fecha	Referencia	Importe \$
15-Mar-11	2	3,000.00	22-Mar-11	21	5,160.00

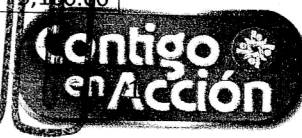
Presidencia Municipal

Av. Hidalgo s/n Centro C.P. 63700

Tels. (327) 277 0191 / 277 0429 / 277 1609 Compostela, Nayarit

www.e-compostela.gob.mx

H. XXXVIII AYUNTAMIENTO
COMPOSTELA, NAYARIT
RECIBIDO
22 AGO 2012
TESORERIA MUNICIPAL





H. XXXVIII AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE COMPOSTELA
NAYARIT



Compostela
H. Ayuntamiento XXXVIII

16-Mar-11	3	3,880.00	23-Mar-11	22	1,000.00
16-Mar-11	4	8,880.00	23-Mar-11	23	500.00
16-Mar-11	5	15,600.00	23-Mar-11	24	2,500.00
17-Mar-11	6	5,480.00	23-Mar-11	25	500.00
17-Mar-11	7	7,000.00	24-Mar-11	26	500.00
17-Mar-11	8	12,000.00	24-Mar-11	27	1,700.00
17-Mar-11	9	7,000.00	24-Mar-11	28	1,000.00
17-Mar-11	10	1,900.00	25-Mar-11	29	2,000.00
17-Mar-11	11	4,000.00	28-Mar-11	30	1,500.00
17-Mar-11	12	500.00	28-Mar-11	31	5,000.00
17-Mar-11	13	3,000.00	28-Mar-11	32	5,120.00
18-Mar-11	14	1,240.00	28-Mar-11	33	4,000.00
18-Mar-11	15	11,200.00	28-Mar-11	34	500.00
18-Mar-11	16	3,360.00	29-Mar-11	35	4,640.00
18-Mar-11	17	1,000.00	29-Mar-11	36	2,040.00
22-Mar-11	18	600.00	29-Mar-11	37	2,640.00
22-Mar-11	19	3,350.00	29-Mar-11	38	920.00
22-Mar-11	20	600.00			
TOTAL MARZO			134,810.00		
01-Abr-11	Intereses	0.45	06-Abr-11	45	460.00
01-Abr-11	40	1,000.00	13-Abr-11	46	2,400.00
05-Abr-11	41	1,000.00	20-Abr-11	47	2,000.00
06-Abr-11	42	2,500.00	26-Abr-11	48	1,000.00
06-Abr-11	43	500.00	27-Abr-11	49	500.00
06-Abr-11	44	1,800.00	28-Abr-11	50	2,000.00
TOTAL ABRIL			15,160.45		
02-May-11	Intereses	1.20	03-May-11	54	1,000.00
02-May-11	52	1,960.00		62	2,400.00
03-May-11	53	3,000.00		63	1,000.00
TOTAL MAYO			9,361.20		
01-Jun-11	Intereses	0.96	02-Jun-11	65	1,000.00
TOTAL JUNIO			1,000.96		
01-Jul-11	Intereses	0.92	28-Jul-11	Tr. Cuentas. Prop.	30,000.00
13-Jul-11	68	15,000.00	28-Jul-11	Tr. Cuentas. Prop.	10,036.80
15-Jul-11	69	15,000.00	28-Jul-11	73	1,500.00
TOTAL JULIO			71,537.72		
01-Ago-11	Intereses	20.82	11-Mar-00	84	3,000.00
05-Ago-11	77	1,900.00	17-Ago-11	85	10,000.00
Presidencia Municipal	78	500.00	17-Ago-11	86	2,100.00

Av. Hidalgo s/n Centro C.P. 63700

Tels. (327) 277 0191 / 277 0429 / 277 1609 Compostela, Nayarit.

www.e-compostela.gob.mx





08-Ago-11	79	2,000.00	18-Ago-11	87	1,000.00
10-Ago-11	80	1,500.00	19-Ago-11	O. P. Extranjero	73,427.88
15-Ago-11	81	2,000.00	24-Ago-11	91	1,000.00
15-Ago-11	82	440.00	31-Ago-11	M97	6,000.00
15-Ago-11	83	2,564.00			
TOTAL AGOSTO			107,472.70		
01-Sep-11	Intereses	37.71	05-Sep-11	100	380.00
TOTAL SEPTIEMBRE			380.00		
TOTAL NO CONTABILIZADO			339,723.09		

- **H. XXXVIII Ayuntamiento Constitucional de Compostela (Administración Municipal Actual)**

Depósitos a la Cuenta Bancaria, No contabilizados.

Fecha	Referencia	Importe \$	Fecha	Referencia	Importe \$
01-Oct-11	Intereses	3.36	08-Nov-11	116	2,000.00
01-Nov-11	113	1,000.00	09-Nov-11	117	1,500.00
08-Nov-11	115	2,000.00	20-Dic-11	O. P. Extranjero	82,390.80
TOTAL EN EL PERIODO			88,894.16		

Por otra parte con respecto a los montos aprobados en el programa que les correspondía aportar, es importante señalar que al 31 de diciembre de 2011, reflejaban los siguientes saldos pendientes:

Aportantes	Programado	Depositado	Pendiente
Federación	2,775,476.00	2,775,476.00	0.00
Gobierno del Estado	2,378,583.00	1,582,849.50	795,733.50
Municipio	2,577,030.00	0.00	2,577,030.00
Beneficiarios	2,577,029.00	572,886.52	2,004,142.48
TOTAL	10,308,118.00	4,931,212.02	5,376,905.98

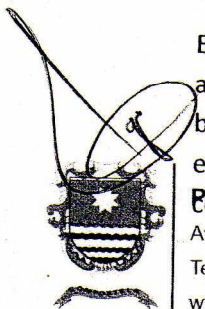
El hecho de que tanto el municipio como los beneficiarios de obras no hayan realizado las aportaciones que les correspondía realizar, dio motivo a que al cierre del ejercicio 2011 la cuenta bancaria reflejara saldo contrario a su naturaleza, que sin duda se debió a cheques que quedaron elaborados y no fueron entregados a los beneficiarios, lo anterior hasta en tanto la cuenta contara con saldo suficiente para ser librados. Es por ello que se deberá poner especial cuidado en

Presidencia Municipal

Av. Hidalgo s/n Centro C.P. 63700

Tels. (327) 277 0191 / 277 0429 / 277 1609 Compostela, Nayarit.

www. e-compostela.gob.mx





H. XXXVIII AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE COMPOSTELA
NAYARIT



en el presente ejercicio 2012 no suceda lo mismo que en el 2011, donde los aportantes solo quedan reflejados en la programación y no en la entrega de recursos como aportación a las obras programadas; ya que de continuar así el H. Ayuntamiento tendría que proceder a cancelar obra programada, con los consiguientes riesgos que conlleva realizar esta acción.

Asimismo se señala que de las 12 obras programadas, se cancelaron tres, motivo por el cual se deberá reintegrar tanto a la Federación como al Gobierno del estado de Nayarit el monto de las aportaciones que les correspondía a dichas obras.

Por último es importante señalar que en eventos posteriores y en específico en el ejercicio 2012 se pudo constatar que tanto el H. Ayuntamiento Constitucional de Compostela como el Gobierno del Estado de Nayarit cubrieron en su totalidad las aportaciones pendientes de enterar, mas no así las aportaciones correspondientes a los "Beneficiarios", mismas que para poder subsanarlas se recibieron en calidad de prestamos, recursos provenientes del Fondo III FAISM correspondientes al Ejercicio fiscal 2012, recursos que sin duda darán origen a observaciones por parte del Órgano de Fiscalización del Estado al revisar el fondo mencionado, que tendrán el carácter de responsabilidades administrativas y en su caso resarcitorias.

Por otra parte para proceder a realizar el registro contable no obstante ya se haya cerrado el ejercicio fiscal 2011, se tendrán que emprender las siguientes Acciones:

1. Con respecto a las erogaciones, se tendrá que solicitar al Área de Obra Pública o Planeación proporcione copia certificada de la documentación, lo anterior con el objeto de proceder a su contabilización.
2. Con relación a los depósitos no contabilizados, proceder a solicitar copia fotostática a la Institución Bancaria Bancomer y registrarlos como aportaciones de los Beneficiarios. (Mientras tanto se reciben las copias mencionadas, registrarlos con copias de los estados de cuenta bancarios emitidos por la institución bancaria).
3. Proceder a realizar los reintegros al Fondo III FAISM 2012.

Atentamente


C.P. Jesús Ignacio Rodríguez Gradilla
Contralor Municipal



Compostela

H. XXXVIII AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL

CONTRALORIA
GENERAL

COMPOSTELA, NAYARIT.



Presidencia Municipal

Av. Hidalgo s/n Centro C.P. 63700

Tels. (327) 277 0191 / 277 0429 / 277 1609 Compostela, Nayarit.

www. e-compostela.gob.mx

