



PERIÓDICO OFICIAL

ÓRGANO DE DIFUSIÓN OFICIAL DEL GOBIERNO
CONSTITUCIONAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO.



TABASCO

LIC. ADÁN AUGUSTO LÓPEZ HERNÁNDEZ
Gobernador Constitucional del Estado de Tabasco

LIC. JOSE ANTONIO PABLO DE LA VEGA ASMITIA
Secretario de Gobierno

30 DE DICIEMBRE DE 2020



PUBLICADO BAJO LA RESPONSABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO
Registrado como correspondencia de segunda clase con fecha
17 de agosto de 1926 DGC Núm. 0010826 Características 11282816

No.- 3996

DECRETO 275

C. ADÁN AUGUSTO LÓPEZ HERNÁNDEZ, GOBERNADOR DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 51, FRACCIÓN I, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA LOCAL; A SUS HABITANTES SABED:

Que el H. Congreso del Estado, se ha servido dirigirme lo siguiente:

LA SEXAGÉSIMA TERCERA LEGISLATURA AL HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, EN EJERCICIO DE LAS FACULTADES CONFERIDAS POR LOS ARTÍCULOS 25, 26, 27, PRIMER PÁRRAFO, Y 36, FRACCIÓN XLI, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, Y CON BASE EN LOS SIGUIENTES:

CONSIDERANDO

PRIMERO.- De acuerdo a lo establecido en el artículo 36, fracción XLI de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, la revisión, fiscalización y la calificación de las Cuentas Públicas es facultad del H. Congreso del Estado de Tabasco, como resultado de la gestión financiera respecto de la administración, manejo, custodia y aplicación de los ingresos y egresos, quien para su dictaminación se apoya en las Comisiones Ordinarias Inspectoras de Hacienda y se lleva a cabo con base en los elementos técnicos y financieros del Informe de Resultados que presenta el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, de conformidad con los artículos 40 y 41 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y 53 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco.

SEGUNDO.- La rendición de cuentas y la transparencia, son componentes esenciales en todo Estado democrático, además de ser un mandato constitucional y una herramienta para que los ciudadanos conozcan sobre los recursos públicos y los indicadores, que permitan rendir cuentas del cumplimiento de sus objetivos y resultados obtenidos. Por medio de la misma, los gobiernos explican a la sociedad sus acciones y aceptan las responsabilidades derivadas de éstas. También implica el derecho ciudadano de recibir información y la obligación de los funcionarios de proveerla, así como contar con los mecanismos para supervisar los actos de gobierno, principalmente aquellos relacionados con el uso y ejercicio del gasto público, responsabilidades que se cumplen a través de la entidad fiscalizadora; en ese sentido, las acciones de fiscalización y revisión realizadas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco, fueron ejecutadas al **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco.**

Ante una sociedad tabasqueña que exige de sus autoridades, un renovado esfuerzo para alcanzar los postulados básicos de la democracia, entre los que se encuentran la transparencia y la rendición de cuentas como derechos del ciudadano e imperativos para todos los servidores públicos, esta LXIII Legislatura debe ejercer de forma objetiva, sus atribuciones fiscalizadoras para calificar la Cuenta Pública 2019 objeto del presente decreto.

TERCERO.-Toda política de rendición de cuentas debe partir de las cuentas mismas, es decir, del registro detallado y confiable de los ingresos y de los gastos que obtiene y devenga el ente fiscalizable, así como el registro de los efectos financieros que producen esos movimientos, integrados en un sistema de Contabilidad Gubernamental. Se debe subrayar que la relevancia de la transparencia gubernamental radica en la vinculación entre los ciudadanos y la autoridad en el ejercicio de rendición de cuentas, con el propósito de disminuir los niveles de corrupción y recuperar la confianza en las instituciones.

La finalidad de ésta, deberá estar enfocada al desarrollo social y promover la equidad entre la población, al dotarla de aquellos bienes y servicios que le permitan igualdad de oportunidades. Para lograrlo, se debe garantizar una distribución eficaz de los recursos para la población que realmente los necesita, todo ello a la luz de la legalidad y la transparencia institucional,

En consecuencia, la facultad que tiene esta soberanía popular consiste en revisar, fiscalizar y calificar la cuenta pública, con el objeto de dictaminar si las cantidades percibidas y gastadas están acorde con las partidas presupuestales respectivas; de tal forma que, si no están justificados y comprobados, se determinarán las responsabilidades conforme a los términos previstos en las disposiciones legales que para tal efecto resulten aplicables, pues la aprobación de la cuenta pública no exime a quien o quienes resulten responsables de las irregularidades en que hayan incurrido. Lo anterior, con fundamento en los artículos 26 y 36 fracción XLI, de la Constitución Local, y 169 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Tabasco.

CUARTO.- La función fiscalizadora de este H. Congreso del Estado de Tabasco, a través de su Órgano Técnico, se constituye en una herramienta institucional para asegurar que las prácticas de Gobierno se ejecuten de manera eficaz y eficiente e implica, además, el ejercicio de facultades irrenunciables que deben estar fuera de la contienda partidista en aras de un adecuado equilibrio entre los Poderes, que permitan rendir cuentas del cumplimiento de sus objetivos y resultados obtenidos.

Es así, que el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, en las revisiones efectuadas ha determinado recurrentes observaciones y debilidades relacionadas con el cumplimiento de la normativa y deficiencias de control interno.

QUINTO.- La Ley General de Contabilidad Gubernamental, tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la misma y la emisión de información financiera de los Entes Públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización. Por lo tanto, la presentación y emisión de la información financiera, programática y presupuestal mediante el proceso de armonización contable que actualmente se desarrolla en los tres órdenes de Gobierno, impacta en la aplicación de los clasificadores de ingresos y gastos.

Merece atención especial, la contabilidad patrimonial y de registros e inventarios, así como de mecanismos necesarios para su control y preservación. En ese sentido, y por tratarse de un asunto fundamental para la Hacienda Pública, particularmente del Estado y Municipios, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, hará el seguimiento correspondiente a la aplicación y resultados de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

SEXTO.- La Comisión Ordinaria Inspector de Hacienda, Segunda, de conformidad con el artículo 58 fracción XI, inciso b), del Reglamento Interior del Congreso del Estado de Tabasco, está facultada para examinar y dictaminar sobre esta Cuenta Pública con base en los Informes de Resultados que rindió el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, en términos de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco.

El H. Congreso del Estado de Tabasco, asume la responsabilidad de realizar los trabajos necesarios para contribuir con propuestas concretas en nuestro ámbito de competencia y colaboración con el resto de los Poderes y órdenes de gobierno.

Acatando lo previsto en la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, la Comisión considera que la aprobación del dictamen no suspende el trámite de las acciones promovidas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, mismas que seguirán el procedimiento previsto en la Ley.

SÉPTIMO.- Del análisis efectuado al Informe de Resultados en que se apoya el presente Decreto, se advierte que el **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**, durante el período presupuestal del **1 de enero al 31 de diciembre de 2019**, obtuvo los siguientes resultados:

Conforme al **Estado de Actividades y el Ejercicio del Presupuesto** administró recursos por la cantidad de **\$350,691,639.97**, de los cuales devengó un importe de **\$287,222,443.37**, monto que corresponde al universo respecto de la muestra revisada, dichos recursos incluyen los Refrendos y Remanentes del ejercicio anterior, mismos que fueron revisados con base a fichas de depósitos bancarios, pólizas de ingresos, recibos oficiales y hoja de liquidación de las ministraciones o transferencias de recursos del orden Federal y Estatal que emite la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado.

La revisión consistió en verificar que las Entidades Fiscalizadas hayan captado, recaudado, custodiado, manejado, administrado, aplicado o ejercido recursos públicos, lo hayan realizado conforme a los programas aprobados y montos autorizados, así como en el caso de los egresos, con cargo a las partidas correspondientes; además, con apego a las disposiciones legales, reglamentarias y administrativas aplicables; acordes con la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos correspondientes y se efectúen con apego a las disposiciones respectivas del Código Fiscal del Estado de Tabasco y leyes fiscales sustantivas; la Ley de Deuda Pública del Estado de Tabasco y sus Municipios; la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios; Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas del Estado; Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Estado; Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; y demás disposiciones legales, reglamentarias y administrativas aplicables.

OCTAVO.- Derivado del análisis al Informe de Resultados que nos ha presentado el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, se hace necesario reiterar a los servidores públicos del **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**; que su encomienda legal

consiste en la correcta aplicación de las disposiciones que regulan las adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como la ejecución de la obra pública; de conformidad con la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Estado de Tabasco, y su Reglamento; así como el Reglamento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Relacionados con Bienes Muebles y de Obras Públicas del Municipio de Teapa; Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Tabasco, y su Reglamento, para garantizar condiciones de eficiencia, eficacia, imparcialidad, honradez, economía y sobre todo calidad; así como la transparencia en la aplicación de los recursos públicos.

Asimismo, en términos del artículo 41 último párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, el Órgano Interno de Control de ese Municipio, está obligado a informar oportunamente al H. Congreso del Estado de Tabasco, por conducto del Órgano Superior de Fiscalización del Estado; sobre los pormenores de las acciones de Control, Evaluación y Autoevaluación que hubieren realizado.

NOVENO.- En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 41 y 42 último párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, deberá pronunciarse en un plazo no mayor a 120 días hábiles, contados a partir de la recepción sobre las respuestas emitidas por la entidad fiscalizada, con relación a los hallazgos encontrados en el período correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019; posteriormente, tendrá 30 días hábiles para enviar su informe final al H. Congreso del Estado, detallando las recomendaciones o acciones tomadas al respecto, sobre lo cual el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, actuará de conformidad con las atribuciones y facultades previstas en dicha Ley; así como en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Como resultado de la evaluación al control interno, y del seguimiento a las observaciones del ejercicio fiscal 2019, de cumplimiento financiero y técnico, que no sean aclaradas o solventadas en tiempo y forma, **el Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**, en el ámbito de su competencia y a través de su Órgano Interno de Control como área normativa, deberá iniciar los procedimientos para determinar las sanciones administrativas a los servidores públicos responsables, conforme a los términos previstos en las disposiciones legales que para tal efecto resulten aplicables, respecto de los hallazgos contenidos en el **Anexo 1** de este Decreto.

DÉCIMO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, correspondiente al **ejercicio fiscal 2018**, donde se hace referencia al Considerando **Noveno**, es importante precisar que con relación a las Observaciones no solventadas, el Órgano Superior de Fiscalización dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado y, atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, dará inicio a las investigaciones y acciones que corresponda, según sea el caso, en cuánto al estado que guardan los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentra detallado en el **Anexo 2** del presente Decreto.

DÉCIMO PRIMERO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el

ejercicio 2017, referenciado en el Considerando **Décimo**, es importante precisar que las facultades que el Estado tiene para que sea resarcida la hacienda pública de los daños ocasionados al patrimonio de los entes, se encuentran vigentes, por lo que el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, dará atención al período del 1 de enero al 18 de julio de 2017 del citado ejercicio fiscal, radicará los Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias a que haya lugar, así como las acciones correspondientes, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 14, 29, 40 fracción IV, 41, 42, 43, 47, 48 y 67 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, expedida mediante decreto 220 publicado en el Periódico Oficial del Estado número 6333, Suplemento C, de fecha 17 de mayo de 2003 y sus últimas reformas publicadas por decreto 089 en el Periódico Oficial del Estado, Suplemento, número 7808 de fecha 5 de Julio de 2017, aplicable al presente procedimiento de conformidad con lo establecido en el párrafo segundo del artículo segundo transitorio del decreto 107 publicado en el suplemento B del Periódico Oficial del Estado número 7811 el día 15 de julio de 2017. Observaciones que se precisan en el **Anexo 3**, que forman parte de este ordenamiento.

En cumplimiento al artículo 41 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización con relación a las Observaciones no solventadas, que se realizaron por el período correspondiente del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017, dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado y, atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, así como iniciará las investigaciones y acciones que corresponda, según sea el caso, en cuanto al estado que guardan los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentra detallado en el **Anexo 3** del presente Decreto.

DÉCIMO SEGUNDO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el **ejercicio 2016**, referenciado en el Considerando **Décimo Primero** es preciso indicar que las facultades que el Estado tiene para que sea resarcida la hacienda pública de los daños ocasionados al patrimonio de los entes, se encuentran vigentes, por lo que el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, radicará los Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria y aplicará las sanciones pecuniarias a que haya lugar, así como las acciones correspondientes, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 14, 29, 40 fracción IV, 41, 42, 43, 47, 48 y 67 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, expedida mediante decreto 220 publicado en el Periódico Oficial del Estado número 6333, Suplemento C, de fecha 17 de mayo de 2003 y sus últimas reformas publicadas por decreto 089 en el Periódico Oficial del Estado, Suplemento, número 7808 de fecha 5 de Julio de 2017, aplicable al presente procedimiento de conformidad con lo establecido en el párrafo segundo del artículo segundo transitorio del decreto 107 publicado en el suplemento B del Periódico Oficial del Estado número 7811 el día 15 de julio de 2017. Observaciones que se precisan en el **Anexo 4**, que forman parte de este ordenamiento.

DÉCIMO TERCERO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Segundo** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2015**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de

seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 5** del presente Decreto.

DÉCIMO CUARTO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Tercero** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2014**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 6** del presente Decreto.

DÉCIMO QUINTO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Cuarto** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2013**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 7** del presente Decreto.

DÉCIMO SEXTO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Quinto** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2012**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 8** del presente Decreto.

DÉCIMO SÉPTIMO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Sexto** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2011**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 9** del presente Decreto.

DÉCIMO OCTAVO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Séptimo** respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del

ejercicio 2010, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 10** del presente Decreto.

DÉCIMO NOVENO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Octavo**, respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2009**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 11** del presente Decreto.

VIGÉSIMO.- En atención a lo ordenado en el Decreto **151** publicado en el Periódico Oficial, Edición Número **8058**, Suplemento **DD**, de fecha **27 de noviembre de 2019**, en por el ejercicio 2018, referenciado en el Considerando **Décimo Noveno**, respecto al seguimiento relativo a las Observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio 2008**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 12** del presente Decreto.

VIGÉSIMO PRIMERO.- Los eventos posteriores y resultados sobre operaciones de obras y acciones con recursos del presupuesto autorizado 2019, que se reportaron en proceso o no iniciados con recursos refrendados para la continuación o finalización de su ejecución al cierre del ejercicio, así como las obras o acciones nuevas que se programaron con remanentes presupuestales, se incluirán dentro del Dictamen correspondiente al ejercicio en el cual se concluyan.

A efecto de evitar incrementos en los pasivos provenientes de los laudos laborales ejecutoriados pendientes de pago, éstos deberán registrarse y liquidarse con recursos del Presupuesto de Egresos que corresponda

VIGÉSIMO SEGUNDO.- Conforme a lo dispuesto por el artículo 58 fracción XI, inciso a) del Reglamento Interior del Congreso del Estado de Tabasco, la Comisión Ordinaria Inspector de Hacienda Segunda, para el examen y dictamen de las Cuentas Públicas, se sustentará en los informes técnicos y financieros, y demás soportes documentales que presentó el Órgano Superior de Fiscalización del Estado en fecha 30 de septiembre de 2020, para que posterior a una minuciosa revisión emita su dictamen.

VIGÉSIMO TERCERO.- Una vez analizado el Informe de Resultados del período del **1 de enero al 31 de diciembre del año 2019** del **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**, que envió el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, y derivado de lo ya expuesto, se emite el siguiente:

DECRETO 275

ARTÍCULO ÚNICO. SE APRUEBA en lo general la Cuenta Pública del **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2019.

La calificación de la Cuenta Pública a que se contrae este Decreto, no exime a quien o quienes resulten responsables de las irregularidades detectadas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, lo anterior en términos del artículo 169 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Tabasco.

Asimismo es importante precisar que la calificación de la Cuenta Pública no suspende el trámite de las acciones promovidas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, mismas que seguirán el procedimiento previsto en la Ley de Fiscalización Superior del Estado.

En lo que respecta al Considerando **Noveno** en la parte que corresponda, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, promoverá las acciones legales a que haya lugar para la imposición de las sanciones penales y administrativas por presuntas faltas graves que se adviertan, así como dar vista a las autoridades competentes cuando detecte la comisión de presuntas faltas no graves, en los términos previstos en las disposiciones legales que resulten aplicables, con la finalidad de garantizar la seguridad jurídica del **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**.

Ahora bien, en atención a los Considerandos del **Décimo al Vigésimo**, este H. Congreso del Estado de Tabasco, con pleno respeto a la división de poderes y en ejercicio de su potestad consagrada en los artículos 26 y 27 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, relativa a la calificación de las cuentas públicas, exhorta al **Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Teapa, Tabasco**, que a través de su Órgano Interno de Control, como área normativa responsable de llevar el seguimiento puntual hasta la atención total de las observaciones, debiendo en su caso, ejercitar las sanciones correspondientes en contra de los servidores públicos o particulares que resulten responsables, y el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, conforme a sus atribuciones deberá vigilar las acciones necesarias para indemnizar y resarcir el daño que se haya causado al patrimonio de la Hacienda Pública.

Finalmente, si los hechos o actos irregulares o graves fueran constitutivos de algún delito en términos del artículo 40, fracción VII de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado presentará las denuncias o querellas correspondientes y coadyuvará en el procedimiento de que se trate ante la instancia correspondiente, aportando pruebas o demás datos técnicos que sean necesarios hasta su conclusión.

TRANSITORIO

ÚNICO.- El presente Decreto entrará en vigor a partir del día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tabasco.

DADO EN EL SALÓN DE SESIONES DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO, EN LA CIUDAD DE VILLAHERMOSA, CAPITAL DEL ESTADO DE TABASCO, A LOS DIEZ DÍAS DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL VEINTE. DIP. JESÚS DE LA CRUZ OVANDO, PRESIDENTE; DIP. KARLA MARÍA RABELO ESTRADA, SECRETARIA. RÚBRICAS.

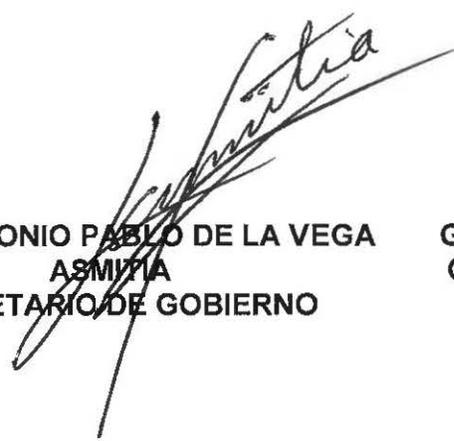
Por lo tanto mando se imprima, publique, circule y se le dé el debido cumplimiento.

EXPEDIDO EN EL PALACIO DE GOBIERNO, RECINTO OFICIAL DEL PODER EJECUTIVO, EN LA CIUDAD DE VILLAHERMOSA, CAPITAL DEL ESTADO DE TABASCO; A LOS VEINTIÚN DÍAS DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL VEINTE.

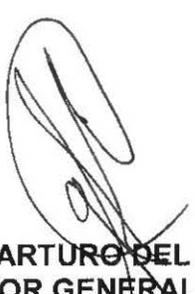
"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN."



ADÁN AUGUSTO LÓPEZ HERNÁNDEZ
GOBERNADOR DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO



JOSÉ ANTONIO PABLO DE LA VEGA
ASMIYA
SECRETARIO DE GOBIERNO



GUILLERMO ARTURO DEL RIVERO LEÓN
COORDINADOR GENERAL DE ASUNTOS
JURÍDICOS

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| PRIMER SEMESTRE | | | |
| CUMPLIMIENTO FINANCIERO PRESUPUESTAL | | | |
| 1 | <p>Resultado no. 3 No justifican el pago de meseros por actividades relacionadas consistente en atención a los asuntos relacionados con el pliego de observaciones, debido a que los servidores públicos reciben una remuneración adecuada por el desempeño de sus funciones, no justificándose el gasto así como dicha erogación contraviene el uso de los recursos de forma racional y austera, con respecto a las fotos remitidas para las órdenes de pago Nos. 1218, 1219, 1220, y 1221, todas de fecha 11 de abril de 2019. 2-TEA-19-AS1-FI01-0002</p> | 8,120.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 2 | <p>Resultado no. 4 se omitió colocar la fecha de la realización del evento del día del niño (30 de abril 2019) en el contrato y requisición, pero por la naturaleza del evento se realizó el día 30 de abril, así como se menciona en la observación, en relación a la descripción de las cantidades, si se mencionan algunas cantidades de los juguetes, solo que no está el precio unitario ya que fue por un lote por toda la realización del evento 2-TEA-19-AS1-FI01-0003</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 3 | <p>Resultado No. 6 Costo de mantenimiento de 6 climas ya no es redituable por lo tanto no se debió pagar como mantenimiento, mismos que no son posibles cuantificarlos, toda vez que se desconoce el precio unitario por cada mantenimiento 2-TEA-19-AS1-FI01-0005</p> | 140,795.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 4 | <p>Resultado No. 7 No presentan la bitácora del servicio de arrendamiento y fijaciones fotográficas, por lo que no se tiene la certeza que el gasto se haya llevado a cabo. 2-TEA-19-AS1-FI01-0006</p> | 352,621.44 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 5 | Resultado No. 8 No presentan la bitácora de servicio de flete de camiones volteos del servicio contratado. 2-TEA-19-AS1-FI01-0007 | 251,720.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 6 | Resultado No. 9 No indica fechas, ni período del servicio devengado; las bitácoras de camiones recolectores carecen de firma del operador, así mismo, las rutas de recolectores no se pueden conciliar con las bitácoras. 2-TEA-19-AS1-FI01-0008 | 282,866.23 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 7 | Resultado No.10 Carencia de bitácoras que amparen el servicio prestado. 2-TEA-19-AS1-FI01-0009 | 0.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 8 | Resultado No. 12 Actas emitidas carecen de las firmas del Subdirector de Administración, así mismo, las actas que adjuntan, no cumplen con las formalidades que debe contener un acta, Lugar donde se lleva a cabo el acto, hora de apertura, hora de cierre, identificación de las partes, entre otros elementos, por lo anterior y por las inconsistencias detectadas en las documentales enviadas en solventación, 2-TEA-19-AS1-FI01-0011 | 266,799.42 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 9 | Resultado No. 14 No justifican el gasto, por el suministro y uso del consumo del combustible, ya que el rellenar la bitácora sin saber el destino de la unidad, es solo un documento donde se anexa precio y litros sin más datos, que no da transparencia del ejercicio de los recursos públicos. 2-TEA-19-AS1-FI01-0013 | 300,000.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 10 | Resultado No. 15 No justifican el gasto, por el suministro y uso del consumo del combustible, ya que el rellenar la | 277,503.39 | Pendiente promover las acciones |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | bitácora sin saber el destino de la unidad, es solo un documento donde se anexa precio y litros sin más datos, que no da transparencia del ejercicio de los recursos públicos. 2-TEA-19-AS1-FI01-0014 | | correspondientes. |
| 11 | Resultado No. 16 Material que entró al almacén con fecha posterior (09 de mayo de 2019) a su salida del mismo (11 de abril de 2019). 2-TEA-19-AS1-FI01-0015 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 12 | Resultado No. 17 No remitir documental que comprueben fehacientemente los lugares y las direcciones donde se suministró el material, no se tiene la certeza de la adquisición y uso del total de gasto efectuado 2-TEA-19-AS1-FI01-0016 | 283,906.23 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 13 | Resultado No. 18 Diferencia por falta de las bitácoras de control de combustible (diario) por \$254,031.64, y la factura por importe de \$257,531.64. 2-TEA-19-AS1-FI01-0017 | 199.02 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 14 | Resultado No. 19 No se justifica el suministro y consumo de combustible. 2-TEA-19-AS1-FI01-0018 | 153,262.40 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 15 | Resultado No. 20 Irregularidades en la adjudicación de los servicios. 2-TEA-19-AS1-FI01-0019 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 16 | Resultado No. 21 En el pago de servicio de organización de la Feria Municipal Teapa 2019, no se menciona precio unitario por cada concepto, cantidades, fecha y duración del servicio; por consiguiente, no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0020 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 17 | <p>Resultado No. 22 En relación al servicio de organización de las actividades del municipio de Teapa en la feria estatal Tabasco 2019, no presentan evidencia fotográfica del servicio contratado, además, la descripción es general en el requerimiento, propuestas, contrato y factura, no se menciona precio unitario por cada concepto, cantidades, fecha y duración del servicio; por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0021</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 18 | <p>Resultado No. 23 En relación al servicio de organización de las actividades del municipio de Teapa en la feria estatal Tabasco 2019, no presentan evidencia fotográfica del servicio contratado, además, la descripción es general en el requerimiento, propuestas, contrato y factura, no se menciona precio unitario por cada concepto, cantidades, fecha y duración del servicio; por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0022</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 19 | <p>Resultado No. 24 La falta de transparencia al no indicar la finalidad del gasto efectuado, propia de la no entrega de la documental justificativa del gasto, y en lo concerniente a que el contrato no incluye una cláusula que implique la entrega de alguna documental. 2-TEA-19-AS1-FI01-0023</p> | 38,280.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 20 | <p>Resultado No. 25 No presentan evidencia de la realización del servicio contratado. Cabe señalar que el contrato no establece la entrega de documentales del servicio prestado, por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0024</p> | 78,120.43 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 21 | <p>Resultado No. 26 La batería de pruebas psicométricas y elaboración de certificados de salud mental, no presentan evidencia de la realización del servicio contratado. Cabe señalar que el contrato no establece la entrega de documentales del servicio prestado, por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0025</p> | 208,800.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 22 | <p>Resultado No. 27 Estudios e Investigaciones, en la orden de pago No. 1664 de fecha 16 de mayo de 2019, por concepto de servicio de certificados de no impedimento físico al personal operativo de la Dirección de Seguridad Pública del Municipio de Teapa, no presentan evidencia de la realización del servicio contratado. Cabe señalar que el contrato no establece la entrega de documentales del servicio prestado, por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0026</p> | 37,584.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 23 | <p>Resultado No. 28 Arrendamiento de Vehículos Terrestres, aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales para servicios públicos y la operación de programas, en específico a la orden de pago No. 1952 de fecha 31 de mayo de 2019, por concepto de pago de servicio de renta de camiones volteos para la recolección de residuos sólidos, del 10 de abril al 31 de mayo de 2019, no presentan la bitácora por el servicio contratado (fletes). 2-TEA-19-AS1-FI01-0027</p> | 147,835.50 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 24 | <p>Resultado No. 29 Arrendamiento de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales para Servicios Públicos y la Operación de Programas, en específico a la orden de pago No. 1649 de fecha 13 de mayo del 2019 por concepto de pago de servicio de renta de camiones volteos que se requieren para la recolección de residuos sólidos en el municipio de Teapa, del 10 de abril al 31 de</p> | 176,310.72 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | <p>mayo de 2019, no anexan bitácora por el servicio contratado (fletes); así mismo, el importe total contenido en la orden de compra es por \$324,146.22 y en la orden de pago por \$176,310.72, existiendo discrepancia en ambos documentos. 2-TEA-19-AS1-FI01-0028</p> | | |
| 25 | <p>Resultado No. 30 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, por concepto de apoyo económico para sufragar gastos derivados de la celebración de las festividades en honor a San Pedro y San Pablo en la Ranchería Vicente Guerrero (Lerma), se observó que se hizo entrega del apoyo económico a la C. María Elsi Mollinedo Villareal, Delegada de Ría. Vicente Guerrero, con fecha 7 de junio de 2019, según recibo folio No.32, lo que no es congruente con la solicitud de apoyo de fecha 27 de junio de 2019 ya que presenta fecha posterior; dicho recibo carece de firma de autorización del Presidente Municipal y del Síndico de Hacienda; así mismo, el recibo, la solicitud y el acta de entrega al beneficiario que presentan, carecen en el contenido del cargo de quien recibe el apoyo, misma que se constató mediante plantilla de personal del mes de junio que funge como delegada, por la cual dichos documentos carecen del sello de la delegación. 2-TEA-19-AS1-FI01-0029</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 26 | <p>Resultado No. 31 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, a la partida 44113 Cooperaciones diversas, en específico a la orden de pago No. 2295 de fecha 18 de junio de 2019, por concepto de pago de apoyo económico para sufragar gastos derivados de la celebración de las festividades en honor a San Juan Bautista en la Villa Juan Aldama en los días del 20 al 24 de junio de 2019, a favor del C. Benjamín López Arrazate, Delegado de Villa Juan Aldama, se observó que el recibo carece de lo siguiente: firmas de la presidente municipal y el síndico de hacienda, el cargo del beneficiario (Delegado), y el sello de la delegación y el Acta de</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | Entrega carece de: la firma de la presidente municipal, del cargo del beneficiario (Delegado), de la fecha y hora de cierre del acta y el sello de la delegación. 2-TEA-19-AS1-FI01-0030 | | |
| 27 | Resultado No. 32 El acta de donación No. A58 de fecha 28 de mayo de 2019 no hace referencia a la Jurisdicción Sanitaria de Teapa, Tabasco, carece en el contenido de la personalidad de quien recibe el apoyo, así como hora y fecha de cierre; la orden de compra, solicitud de material y activo fijo, y las cotizaciones de Isaac Pérez García y Francisco Equiz García en el contenido de la descripción del bien, presentan el mismo error ortográfico "tyacometro", "manometryro", lo que denota irregularidades en la adjudicación. Así mismo no se encontró el Acta de adjudicación directa por la compra. No se encontró evidencia de entrada y salida de almacén, ya que los materiales adquiridos deben estar resguardados en tanto se entreguen a los beneficiarios. 2-TEA-19-AS1-FI01-0031 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 28 | Resultado No. 33 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, a la partida 44113 Cooperaciones Diversas, en específico a la orden de pago No. 1523 de fecha 07 de mayo de 2019, por concepto de pago de insumos, no anexan la petición inicial del beneficiario, recibos, relación de beneficiarios o actas de donación. La cotización del proveedor adjudicado es de fecha posterior (6 de mayo de 2019) a la orden de compra (4 de abril de 2019), adicionalmente, se incluye una cotización con artículos diferentes a los solicitados, así mismo, no se encontró evidencia de entrada y salida de almacén, toda vez que los materiales adquiridos deben estar resguardados en tanto se entreguen a los beneficiarios; así mismo la compra directa de insumos a productores agrícolas; únicamente se adjuntó una cotización efectiva. 2-TEA-19-AS1-FI01-0032 | 0.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 29 | <p>Resultado No. 34 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se observó que la camioneta Amarak con No. de serie 8AWDD42H0JA060865 y No. de inventario 16-2019-11-60-5411-08-006 no tiene placas ni presenta físicamente número de inventario. Así mismo, no cuenta con el equipamiento adecuado para las funciones de seguridad pública, que el equipamiento que presenta es de lujo, tales como: los estribos, estéreo con pantalla touch, bedliner, película de seguridad, éste último no lo tienen las demás patrullas, por lo que dicha adquisición no cumple con el objetivo de las adquisiciones. Dejando constancia en Acta Circunstanciada de verificación física de fecha 21 de noviembre de 2019. 2-TEA-19-AS1-FI01-0033</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 30 | <p>Resultado No. 35 Bienes muebles, inmuebles e intangibles, a la partida 51501, Bienes informáticos, en específico a la orden de pago No. 674 de fecha 22 de febrero de 2019, por concepto de pago de diversos equipos que serán utilizados en las diversas Direcciones y Coordinaciones del Ayuntamiento, por importe de \$630,503.91, se observó que en la cuenta contable 12413 Bienes de Tecnología de la Información, no se tiene desglosado por tipo de equipos como son computadoras, impresoras, escáner según lo facturado. 2-TEA-19-AS1-FI01-0034</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 31 | <p>Resultado No. 36 Materiales y Suministros, a la partida 26101, Combustible, Lubricantes y Aditivos para Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales Destinados a Servicios Públicos y a la Ejecución de Programas de Seguridad Pública, en específico a la orden de pago No. 723 de fecha 20 marzo 2019, por concepto de pago de combustible de las unidades asignadas a la Dirección de Seguridad Pública del mes de enero y febrero de 2019, se observó que a las bitácoras de combustible de los días 1 al 22 de enero del</p> | 0.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | ejercicio 2019, no especifican los lugares a los que se asignaron las unidades; por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0035 | | |
| 32 | Resultado No. 37 Carencia de evidencia de la realización del servicio contratado, del proceso de adjudicación, cotizaciones, acta de adjudicación, cuadro comparativo del concurso y contrato por la prestación de servicios; por consiguiente no se tiene la certeza y transparencia en el ejercicio del gasto. 2-TEA-19-AS1-FI01-0036 | 500,000.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 33 | Resultado No. 44 152 servidores públicos excedieron sus percepciones netas pagadas en relación al monto máximo de la columna Sueldos y Salarios del Tabulador de Remuneraciones de los Servidores Públicos del Ayuntamiento por un importe de \$4,581,863.83 2-TEA-19-AS1-FI01-0037 | 4,581,863.83 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 34 | Resultado No. 45 Las cifras contenidas en la Plantilla de Personal electrónica, recepcionada mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 03 de octubre de 2019 y lo reflejado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Devengado) del Capítulo 1000 Servicios Personales, correspondiente al periodo de enero a junio de 2019, se observó diferencias. 2-TEA-19-AS1-FI01-0038 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 35 | Resultado No. 46 Situación Financiera al 30 de junio de 2019, se observó que no tiene registrado en el rubro del Pasivo la cantidad de \$14,573,260.83, que deriva de 14 sentencias ejecutorias, que a solicitud del Órgano Superior de Fiscalización (OSFE) | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | <p>proporcionó el Tribunal de Conciliación y Arbitraje mediante el oficio No. TCyA/PRESIDENCIA/016/2019 de fecha 05 de noviembre del 2019 suscrito por el Magistrado Presidente de dicha instancia; así mismo, la Dirección de Asuntos Jurídicos presenta Relación de 22 Laudos Ejecutoriados con sus importes al mes de junio de 2019 por un importe de \$28,519,405.07, por lo que, al presentarse información distinta, se debe conciliar el importe con la autoridad laboral. 2-TEA-19-AS1-FI01-0039</p> | | |
| 36 | <p>Resultado No. 53 Los expedientes de los procesos de licitación, del periodo de enero a junio de 2019, específicamente a las licitaciones simplificadas menores MT/DAM/CCMT/IG/01/2019, MT/DAM/CCMT/IG/07/2019, MT/DAM/CCMT/PAR/01/2019, MT/DAM/CCMT/PAR/05/2019, MT/DAM/CCMT/PAR/08/2019, de fechas 09 de enero, 17 de abril, 04 de enero, 21 de enero, 01 de abril de 2019, respectivamente y simplificada mayor MT/DAM/CCMT/PAR/01/2019 de fecha 01 de enero de 2019, se observó lo siguiente: a) Las requisiciones son generales, no mencionan fecha del evento, cantidades y duración; b) Los nombres de las licitaciones MT/DAM/CCMT/PAR/01/2019 simplificada mayor y simplificada menor son iguales en ambas modalidades, por lo que se debe asignar un nombre diferente por tipo de modalidad.; c) En la licitación simplificada menor MT/DAM/CCMT/PAR/08/2019 el proveedor Todocializadora S.A. de C.V. presenta toda su propuesta en hoja membretada de "COMDESUR Comercializadora", y d) La licitación simplificada menor MT/DAM/CCMT/PAR/01/2019 por concepto de pago de servicio que fue utilizado en el festival del día de reyes, se observó que las propuestas de los 3 proveedores ofertan show infantil de Mickey Mouse, cuando en la requisición se solicita un show infantil sin identificar qué tipo de show. 2-TEA-19-AS1-FI01-0041</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| CUMPLIMIENTO DE OBRA PÚBLICA CONCLUIDA | | | |
| 37 | Resultado No. 03 Se determinó una observación por un sobre costo en los insumos de materiales y mano de obra requeridos por un importe de \$177,189.87 (Ciento setenta y siete mil ciento ochenta y nueve pesos 87/100 M.N.) IVA incluido, por posible daño al erario. 2-TEA-19-AS1-AT01-0001 | 177,189.87 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 38 | Resultado No. 04 se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación y en la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido. 2-TEA-19-AS1-AT01-0002 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 39 | Resultado No. 08 Se constató que una obra (005-K012), presenta vicios ocultos con un monto de \$46,807.09 y conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de \$6,313.86; que juntos suman un monto de \$53,120.95. 2-TEA-19-AS1-AT01-0003 | 46,807.09 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 40 | Resultado No. 17 En cuanto a incongruencia del catálogo de conceptos contratado con el análisis de precios unitarios del concepto de obra con clave de identificación 9 referente a: Pavimento de concreto hidráulico premezclado, no envían solventación, determinándose no solventada la Observación. 2-TEA-19-AS1-AT01-0007 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 41 | Resultado No. 21 Obras que se ejecutaron en un período mayor al programado 007-K005 y 006-K005 2-TEA-19-AS1-AT01-0009 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 42 | Resultado No. 22 Obras que se ejecutaron en un período mayor al programado 007-K005, 010-K003y 006-K005 2-TEA-19-AS1-AT01-0010 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| SEGUNDO SEMESTRE: | | | |
| CUMPLIMIENTO FINANCIERO PRESUPUESTAL | | | |
| 43 | Resultado No. 1 Materiales y Suministros, del periodo de julio a diciembre de 2019, a la partida 21101.- Materiales y Útiles de Oficina, específicamente a la orden de pago No 5451 de fecha 31 de diciembre de 2019, por concepto de Pago de Material, se observó un importe de \$429,200.00; toda vez que no se encontró la documentación justificativa que acredite la distribución y entrega del material, 2-TEA-19-AS2-FI01-0001 | 0.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 44 | Resultado No. 2 Se observó un importe de \$487,662.61; al no encontrarse la documentación justificativa referente a los vehículos que se le suministró aceites y grasas como mantenimiento de las diferentes unidades del parque vehicular, en específico de las bitácoras, dichas documentales fueron requeridas mediante Solicitud de Información Complementaria No. SFM1/TEA/003/2020, de fecha 07 de julio de 2020; no localizando la información requerida, 2-TEA-19-AS2-FI01-0002 | 487,662.61 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 45 | Resultado No. 7 Se observó un importe de \$328,164.29, toda vez que no se encontró la documentación justificativa que acredite la distribución y entrega del material, donde señale las direcciones a las que se les suministró material, dichas documentales fueron requeridas mediante Solicitud de Información 2-TEA-19-AS2-FI01-0006 | 328,164.29 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 46 | <p>Resultado No. 10 Se observó un importe de \$780,134.22; toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, tales como fijaciones fotográficas y relación de entrega del uniforme debidamente requisitada y firmada por el personal que recibe; misma que fue requerida mediante Solicitud de Información Complementaria No. SFM1/TEA/003/2020, de fecha 07 de julio de 2020 2-TEA-19-AS2-FI01-0009</p> | 780,134.22 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 47 | <p>Resultado No. 11 Se observó un importe de \$780,784.40, toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, tales como fijaciones fotográficas y relación de entrega del uniforme debidamente requisitada y firmada por el personal que recibe; misma que fue requerida mediante Solicitud de Información Complementaria No. SFM1/TEA/003/2020, de fecha 07 de julio de 2020 2-TEA-19-AS2-FI01-0010</p> | 780,784.40 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 48 | <p>Resultado No. 12 Se observó que la documentación justificativa referente a la Asesoría Fiscal y Jurídica presenta inconsistencias como falta de firma de la persona que elaboró el informe de "Regularización de las Emisiones en el Timbrado de Nómina" Periodos Fiscales 2016, 2017 y 2018, así mismo el Contrato de Prestación de Servicios PAR/34/2019 carece de firmas de la Presidente Municipal y del Prestador de Servicios y no se llevó a cabo un proceso licitatorio para el servicio contratado. Cabe señalar que la documentación comprobatoria y justificativa certificada solicitada mediante oficio No. SFM1/TEA/003/2020 de fecha 07 de julio de 2020, se proporcionó incompleta respecto a lo entregado de forma digital y lo revisado en original. 2-TEA-19-AS2-FI01-0011</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 49 | <p>Resultado No. 16 Se observó un importe de \$378,421.10, toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, como: fijaciones fotográficas del evento donde se aprecie el show contratado, así mismo evidencia de la entrega de los artículos citados en la cláusula primera del Contrato de Prestación de Servicios 2-TEA-19-AS2-FI01-0015</p> | 378,421.10 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 50 | <p>Resultado No. 18 se observó un importe de \$651,044.34, toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, como: fijaciones fotográficas del evento, así como de la entrega de los juguetes a los niños en las escuelas; no integran la entrada y salida de almacén y sus respectivos movimientos contables 2-TEA-19-AS2-FI01-0017</p> | 651,044.34 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 51 | <p>Resultado No. 19 Se observó un importe de \$229,718.47, toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, como: fijaciones fotográficas de la entrega del material señalado, recibos, listados de beneficiarios o actas de donación debidamente requisitados con domicilio o ubicación del beneficiario, firma de recibido del beneficiario y copia de identificación oficial o acta de nacimiento y Curp. 2-TEA-19-AS2-FI01-0018</p> | 229,718.47 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 52 | <p>Resultado No. 20 se observó que realizaron transferencias de recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE), a otras cuentas bancarias de fuentes de financiamiento que no atienden a los objetivos de este fondo, por un importe de \$18,287.21, mismo que no ha sido reintegrado a esta cuenta. 2-TEA-19-AS2-FI01-0019</p> | 18,287.21 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 53 | <p>Resultado No. 22 Se observó que no se hizo del conocimiento de los habitantes, los montos que reciben las obras y acciones a realizar, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios de los componentes o proyectos a ejecutar con recursos del Ramo General 33; Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (Fondo III) 2-TEA-19-AS2-FI01-0020</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 54 | <p>Resultado No. 24 No se hizo del conocimiento de los habitantes, los montos que reciben las obras y acciones a realizar, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios de los componentes o proyectos a ejecutar con recursos del Ramo General 33, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (Fondo IV) 2-TEA-19-AS2-FI01-0021</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 55 | <p>Resultado No. 25 Se observó que realizaron transferencias de recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y Demarcaciones Territoriales del D.F. (FORTAMUN-DF), a otras cuentas bancarias de fuentes de financiamiento que no atienden a los objetivos de este fondo, por un importe de \$397,481.00, mismo que no ha sido reintegrado a esta cuenta. 2-TEA-19-AS2-FI01-0022</p> | 397,481.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 56 | <p>Resultado No. 26 Se observó un importe de \$236,500.00, toda vez que no se encontró documentación justificativa del gasto, como: fijaciones fotográficas de la entrega del material e identificaciones del personal operativo de Seguridad Pública que recibe los artículos; así mismo se encontró una diferencia de 42 piezas de Mochila Táctica Militar de 40 litros, que no fueron entregadas al personal, entre el</p> | 236,500.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | pedido realizado de 215 piezas, comparado con lo recibido en las listas presentadas de 173 piezas 2-TEA-19-AS2-FI01-0023 | | |
| 57 | <p>Resultado No. 27 Se observó un importe de \$3,328,494.89, toda vez que carece de documentación justificativa del gasto, tales como fijaciones fotográficas de la entrega de los uniformes e identificaciones del personal operativo que recibe los artículos; así mismo se encontró una diferencia de 494 piezas de Uniformes, que no fueron entregadas al personal, entre el pedido realizado de 2,795 piezas, comparado con las listas presentadas de 2,301 piezas recibidas, y no se localizó la salida de material del almacén 2-TEA-19-AS2-FI01-0024</p> | 3,328,494.89 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 58 | <p>Resultado No. 31 Equipo de Comunicación y Telecomunicación, específicamente a los movimientos de la Orden de Pago No 5443 de fecha 30 de diciembre de 2019, por concepto de "Radio Móvil TPM para tres patrullas asignadas a la Dirección de Seguridad Pública Municipal invitación a cuando menos tres personas No. LA-827016989-E8-2019", se observó que carece de las fijaciones fotográficas y tarjetas de resguardo de los bienes 2-TEA-19-AS2-FI01-0028</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 59 | <p>Resultado No. 32 Vehículos y Equipos Terrestres, específicamente a los movimientos de la Orden de Pago No 5353 de fecha 27 de diciembre de 2019, por concepto de "Pago de Vehículos que se utilizaran para la operatividad de la Dirección de Seguridad Pública Municipal, se deberá incorporar los logotipos de la Policía Municipal y colores autorizados en el Manual de Identidad Fortaseg; Licitación Pública Electrónica No. LA.027016989-E7-2019"; se observó que carece de la fijaciones fotográficas y tarjetas de resguardo de los bienes 2-TEA-19-AS2-FI01-0029</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 60 | <p>Resultado No. 33 Se observó que realizaron transferencias de recursos del Programa de Fortalecimiento para la Seguridad (FORTASEG), a otras cuentas bancarias de fuentes de financiamiento que no atienden a los objetivos de este fondo, por un importe de \$4,400.00, mismo que no ha sido reintegrado a esta cuenta. 2-TEA-19-AS2-FI01-0030</p> | 4,400.00 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 61 | <p>Resultado No. 41 Se observó que este no cumple con las disposiciones legales y normativas de la Ley de Remuneraciones de los Servidores de Públicos del Estado de Tabasco y sus Municipios, como: medidas de protección al salario y descripción de prestaciones extraordinarias, así como todos aquellos datos que se requieren para la transparencia de las remuneraciones de los servidores públicos. 2-TEA-19-AS2-FI01-0034</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 62 | <p>Resultado No. 42 La documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos del período de julio a diciembre de 2019, del Capítulo 1000 Servicios Personales, no integra el importe reflejado en la Plantilla de Nómina en la partida 17102.-Estimulo al Personal Operativo (Bono de Puntualidad y Asistencia). 2-TEA-19-AS2-FI01-0035</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 63 | <p>Resultado No. 43 No se entregó lo solicitado, en el requerimiento de información para la Auditoría al Segundo Semestre del Ejercicio 2019, anexo del oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/655/2020, de fecha 05 de febrero de 2020, referente al apartado de Nomina. 2-TEA-19-AS2-FI01-0036</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 64 | <p>Resultado No. 44 Se observa que este no cumple con lo requerido, ya que no remiten la estructura por cada una de</p> | NC | Pendiente promover las acciones |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | <p>las direcciones que integran el Ayuntamiento; así como las subdirecciones, jefaturas de departamento y demás personal que labore en el ente. , se observa que este no cumple con lo requerido, ya que no remiten la estructura por cada una de las direcciones que integran el Ayuntamiento; así como las subdirecciones, jefaturas de departamento y demás personal que labore en el ente. 2-TEA-19-AS2-FI01-0037</p> | | correspondientes. |
| 65 | <p>Resultado No. 45 Los montos reportados en las Plantillas de Personal de los meses de Julio a Diciembre de 2019, solicitadas a través del requerimiento de información para la Auditoría al Segundo Semestre del Ejercicio 2019, Anexo del Oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/655/2020, de fecha 05 de febrero de 2020, en el apartado de Nomina se detectó que los importes reflejados en los meses de julio a diciembre de 2019 de las partidas que integran el Capítulo 1000, en relación con la cuenta contable 82500 Presupuesto Devengado, reflejan diferencias por un total de - 2'248,531.02. 2-TEA-19-AS2-FI01-0038</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 66 | <p>Resultado No. 47 Derivado de la revisión efectuada a las Retenciones de Seguridad Social y a la documental requerida mediante el Oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/655/2020, de fecha 05 de febrero de 2020, se observa que remiten pólizas de diario debiendo ser de egresos. 2-TEA-19-AS2-FI01-0040</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 67 | <p>Resultado No. 48 Se observó un importe de \$ 10,651,820.19, que corresponden al pago de 292 personas con tipo de empleado Honorarios Asimilados, personal que se identificó dentro de las plantillas con categoría "Ninguna", de los meses de julio a diciembre 2019, ya que mediante oficio No. SFM1/TEA/004/2020 de fecha 08 de julio de 2020 se solicitó una muestra aleatoria de las personas que tienen esa</p> | 10,651,820.19 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | categoría 2-TEA-19-AS2-FI01-0041 | | |
| 68 | <p>Resultado No. 49 Derivado de la revisión y análisis a las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera, Anexos del Catálogo al 31 de diciembre 2019, Modificaciones al Presupuesto de Egresos, Programa Operativo Anual 2019, se determinó recursos financieros no disponibles, con base en las cuentas de Activo Circulante por la cantidad de \$18'687,323.05 menos Pasivo Circulante de \$30'697,913.34, correspondientes al ejercicio 2019, que comparado con el disponible presupuestal del ejercicio 2019, por un importe de \$1'850,564.41, resulta una diferencia de -\$10'160,025.88. 2-TEA-19-AS2-FI01-0042</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 69 | <p>Resultado No. 50 Se observó que los ingresos más refrendos totalizan un importe de \$340,416,861.20 en el Formato 3, que comparados con el Importe del Presupuesto de Egresos Modificado al Cuarto Trimestre por \$340,716,831.20, resulta una diferencia de \$299,970.00. Cabe señalar, que no proporcionan soporte documental de las diferencias reflejadas en el formato 3. Así mismo, no se tiene contabilizado en el ingreso, el anticipo de Participaciones, contraviniendo el postulado Básico de Devengo Contable. 2-TEA-19-AS2-FI01-0043</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 70 | <p>Resultado No. 56 Derivado de la revisión y análisis efectuado a una muestra seleccionada de Expedientes de los Procesos Licitatorios, remitidos mediante oficio No. CM/130.03/2020 de fecha 05 de marzo de 2020, correspondiente al periodo de julio a diciembre se observó lo siguiente: a) De la Licitación Simplificada Menor con No. MT/DAM/CCMT/PAR/20/20219 correspondiente al Servicio de Presentación y Actuación de Artista durante el evento del Grito de Independencia por</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | <p>importe de \$1'620,456.30, esta debió haberse llevado a cabo mediante Licitación Simplificada Mayor, de conformidad al Artículo 40 fracción I del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Estado de Tabasco; y b) En la Adjudicación Directa de No. MT/DAM/CCMT/PAR/03/2019 correspondiente Apoyos a Personas Damnificadas (Contingencia) por importe de \$419,655.40, se observó que en el contrato de compra-venta, en la Cláusula Primera. - Objeto del contrato indican 120 paquetes de Carpeta Panorámica de 2", por importe \$37,200.00, articulo que no está incluido dentro de las especificaciones técnicas del Dictamen para la Adjudicación directa; así mismo se encontró que el recuadro presenta importe de \$328,164.29 lo que difiere con el importe de la factura por \$419,655.40. 2-TEA-19-AS2-FI01-0046</p> | | |
| CUMPLIMIENTO DE OBRA PÚBLICA CONCLUIDAS. | | | |
| 71 | <p>Resultado: 1 Se constató que de una obra (012-K012), presenta irregularidad física por un monto de \$380,928.27 y presenta trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de \$27,226.00; que juntos suman un monto de \$408,154.27. 2-TEA-19-AS2-AT01-0001</p> | 408,154.27 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 72 | <p>Resultado No. 5 Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (012-K012), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado. 2-TEA-19-AS2-AT01-0003</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 73 | <p>Resultado No. 6 Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (012-K012), se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | normativo. 2-TEA-19-AS2-AT01-0004 | | |
| 74 | <p>Resultado No. 9 En visita física se constató que de 1 obra (023-K003), no cuenta con la documentación legal del predio con un monto de \$2,172,549.17.</p> <p>2-TEA-19-AS2-AT01-0005</p> | 2,172,549.17 | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 75 | <p>Resultado No. 13 Como resultado de la revisión documental a 2 expedientes unitarios de obra pública (034-K003 y 023-K003), se constató que 2 expedientes de obra (034-K003 y 023-K003) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en un expediente de obra (034-K003) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.</p> <p>2-TEA-19-AS2-AT01-0006</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 76 | <p>Resultado No. 17 Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (034-K003 y 023-K003), de una (034-K003) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de una (023-K003) se constató que su estimación se presentó con un plazo mayor a 6 días naturales siguiente a la fecha de corte, de 2 (034-K003 y 023-K003) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de una (023-K003) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.</p> <p>2-TEA-19-AS2-AT01-0007</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 77 | <p>Resultado No. 21 a 6 expedientes unitarios de obra pública (028-K002, 033-K003, 019-K003, 017-K003, 016-K005 y 032-K002), se constató que 6 expedientes de obra (028-K002, 033-K003, 019-K003, 017-K003, 016-K005 y 032-K002) no se encuentran debidamente</p> | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |

ANEXO 1

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

| NO. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| | integrados en su documentación y en un expediente de obra (019-K003) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido. 2-TEA-19-AS2-AT01-0009 | | |
| 78 | Resultado No. 24 3 expedientes unitarios de obra pública (019-K003, 017-K003 y 016-K005), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado. 2-TEA-19-AS2-AT01-0010 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| 79 | Resultado No. 25 6 expedientes unitarios de obra pública (028-K002, 033-K003, 019-K003, 017-K003, 016-K005 y 032-K002), de uno (019-K003) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de 6 (028-K002, 033-K003, 019-K003, 017-K003, 016-K005 y 032-K002) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 2 (033-K003 y 019-K003) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de uno (019-K003) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos 2-TEA-19-AS2-AT01-0011 | NC | Pendiente promover las acciones correspondientes. |
| TOTAL | | 29,164,200.73 | |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBSERVACIONES FINANCIERAS | | | |
| PRIMER SEMESTRE | | | |
| Participaciones Federales | | | |
| 1 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0001</p> <p>RESULTADO No. 4C Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de enero a junio de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 11101 Dietas; mediante órdenes de pago números 1508 y 1524 de fecha 10 y 25 de abril, cada una por importe de \$51,956.16, sumando el importe total de \$103,912.32, se observó el pago improcedente por concepto de Dietas a 2 servidores públicos con categorías de Secretario del Ayuntamiento y Director de Finanzas correspondiente al mes de abril de 2018, toda vez que dicha percepción pagada a dichas categorías no se encuentra considerado en el Tabulador de Percepciones Netas para Servidores Públicos rango mínimo y máximo (mensual 2018).</p> | 103,912.32. | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/538/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 2 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0002</p> <p>RESULTADO No. 5C Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales y a las categorías publicadas en el Tabulador de Percepciones Netas para Servidores Públicos, Rangos Mínimo y Máximo (Mensuales 2018) del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, las Plantillas de Personal electrónicas del período de enero a junio de 2018, mismas que fueron proporcionadas por el enlace de la auditoría mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 27 de septiembre de 2018; se observó pago de 1 categoría de Maestro de Pintura al servidor</p> | 6,743.17 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/539/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | público C. Santiago Madrigal Maldonado, en los meses de enero y febrero de 2018 por importes de \$4,045.91 y \$2,697.26 respectivamente no contenida en el Tabulador de Percepciones Netas para Servidores Públicos, Rangos Mínimo y Máximo (Mensuales 2018) del Ayuntamiento por importe total de \$6,743.17 | | |
| 3 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0003</p> <p>RESULTADO No. 6NC</p> <p>De la revisión y análisis efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de enero a junio de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales específicamente de la partida 17102 Bono de Actuación, se observó que los recibos de pago presentan discrepancia en los montos señalados en el concepto de "BUENO" con lo recibido por los servidores públicos señalado en el concepto de "NETO".</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| 4 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0004</p> <p>RESULTADO No. 7C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de enero a junio de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 13202 de Aguinaldos se observó el pago a 353 servidores públicos por concepto de complemento de aguinaldo del ejercicio 2017, del personal de confianza y lista de raya por un importe de \$2,648,481.03</p> | 2,648,481.03 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/540/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0005</p> <p>RESULTADO No. 8C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de enero a junio de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 1211 Honorarios Asimilados a Salarios, por un monto Devengado de \$9,687,550.77 correspondiente a un total de 441 servidores por Honorarios Asimilados a Salarios de los cuales no se tuvo evidencia documental y en medio magnético del Comprobante Fiscal Digital (C.F.D.I.) emitido ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); así mismo se observó que del total de servidores públicos 330 fueron pagados en efectivo en el período de enero a junio de 2018 por un monto de \$5,281,797.97 en virtud de que carecen de contratos de empleados bajo esta modalidad; a través de oficio HCE/OSFE/DFEG/SFM1/TEA/017/2018 de fecha 8 de febrero de 2019, se solicitó copia certificada de listas de asistencia del personal de honorarios por el período de enero a junio 2018 e Informes de las actividades realizadas (diaria, semanal, quincenal o mensual), según sea el caso; a lo que el municipio mediante oficios CM/119.02/2019 y DAM/205/2019 de fechas 14 y 13 de febrero 2019, informan que “no se encontró información relacionada en los archivos de la coordinación de recursos humanos que resguardan la documentación del personal de este Ayuntamiento municipal”, no siendo posible constatar que las operaciones que se llevaron a cabo en esta partida sean confiables.</p> | 5,281,797.97 | <p style="text-align: center;"><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/541/2020</i></p> <p style="text-align: center;">.</p> <p style="text-align: center;"><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0006</p> <p>RESULTADO No. 9C</p> <p>Derivado de la inspección física efectuada a una muestra de 5 servidores públicos, para confirmar si efectivamente recibieron los pagos por concepto de nómina mediante la forma de pago en Efectivo que constan en el recibo por concepto de nómina de Honorarios Asimilados a Salarios integrados en la Cuenta Pública, se observó pago por un monto \$67,956.00 al C. Ignacio Román López, quien aparece asignado en el Departamento de Obras Públicas de este Ayuntamiento en el periodo revisado, manifestando éste mediante Acta Circunstanciada de fecha 10 de enero de 2019, que no cobró el pago de los recibos que se le exhibieron correspondiente a las quincenas primera y segunda de los meses de enero a junio de 2018.</p> | 67,956.00 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/542/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 7 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0007</p> <p>RESULTADO No. 10C</p> <p>Derivado del análisis y revisión a una muestra efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del periodo de enero a junio de 2018, del Capítulo 2000 Materiales y Suministros, específicamente de la partida 2611 Combustibles, Lubricantes y Aditivos para Vehículos, se observó en general que las bitácoras de Control de Combustible, Lubricantes y Aditivos (diario), no se encuentran debidamente requisitadas ya que carecen de folio, destino y monto; así mismo se observó un importe por \$564,979.19</p> | 498,358.79 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/543/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0008</p> <p>RESULTADO No. 11C Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de una muestra determinada de Órdenes de Pago del periodo de enero a junio de 2018, al Capítulo 3000 Servicios Generales específicamente de la cuenta contable 32701 Patentes, Derechos de Autor, Regalías y Otros, mediante póliza de egreso No. 125 de fecha 8 de junio de 2018, se observó un por importe de \$197,200.00.</p> | 197,200.00 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/544/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 9 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0009</p> <p>RESULTADO No. 12C Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de una muestra determinada de Órdenes de Pago del periodo de enero a junio de 2018, al Capítulo 3000, específicamente a la partida 35501 Mantenimiento y Conservación de Vehículos; se observó el pago de mantenimiento de vehículo por importe de \$71,108.00 toda vez que presenta incongruencia la documentación comprobatoria y justificativa entre lo solicita y lo pagado respecto al número de serie del vehículo.</p> | 71,108.00 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/545/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 10 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0010</p> <p>RESULTADO No. 13C Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de una muestra determinada de Órdenes de Pago del periodo de enero a junio de 2018, al Capítulo 4000 Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, específicamente la partida 44101 Gastos Relacionados con Actividades Culturales; mediante pólizas de diario números 39 y 3 de fechas 09 de enero de 2018 y 02 de mayo de 2018 amparadas con facturas números FA-8748 y FA 83A53 respectivamente por concepto de</p> | 174,000.00 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/546/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | dotación de ataúdes a personas de escasos recursos económicos de las diferentes comunidades de este Municipio, se observó un total de \$174,000.00 . | | |
| Generales | | | |
| 11 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0011</p> <p>RESULTADO No. 21NC</p> <p>Derivado de la aplicación del cuestionario de Evaluación de Control Interno Municipal a este Ayuntamiento, en relación a las respuestas proporcionadas y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, no se obtuvo resultado de un total de 77 aspectos evaluados, lo que ubica al municipio en un nivel bajo</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| 12 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0012</p> <p>RESULTADO No. 24NC</p> <p>Derivado del análisis al cumplimiento de la publicación de la Información financiera de la Hacienda Pública Municipal, en cumplimiento a la Ley de Coordinación Fiscal y Financiera del Estado de Tabasco, así como del cumplimiento de la publicación de la Información Financiera y Presupuestal acorde a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se constató en la página de transparencia de Internet www.teapa.gob.mx del municipio de Teapa, Tabasco, no se encuentra la información financiera y presupuestal correspondiente al primer y segundo trimestre del 2018.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0013</p> <p>RESULTADO No. 25NC Derivado del análisis y revisión efectuada al Presupuesto de Egresos 2018 del municipio de Teapa, Tabasco, publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 20 de enero de 2018 Suplemento 7865, Acuerdo No. 8672; se observó lo siguiente:</p> <p>a) El Tabulador de Sueldos no cuenta con el número analítico total de plazas de la Administración Pública Municipal, no tiene la estructura de mandos medios y superiores, no presenta el desglose identificando a los empleados de Confianza, Base, Eventual y Honorarios, no muestra el nivel de puesto, no cuenta con las reglas para la aplicación del tabulador de sueldos, de conformidad con la normativa aplicable.</p> <p>b) Los formatos del proyecto del Presupuesto de Egresos (El Presupuesto de Egresos por Clasificador por Objeto del Gasto, no se presenta acorde al formato establecido y El Presupuesto de Egresos por Clasificador Funcional del Gasto y Presupuesto de Egresos por Analítico de Plazas, no presentan la información) no se presentan en forma armonizados de conformidad con la norma establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).</p> <p>c) La publicación no fue autorizada por todos los integrantes del H. Cabildo.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0014</p> <p>RESULTADO No. 26NC</p> <p>En revisión y análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en la Plantilla de Personal electrónica, mediante Acta de Cumplimiento de Entrega de la Documentación e Información Preliminar de fecha 27 de septiembre de 2018 y lo reflejado en el Estado Analítico por Clasificación Económica y Objeto del Gasto en el Capítulo 1000 Servicios Personales, correspondiente al periodo de enero a junio de 2018</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/547/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 15 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0015</p> <p>RESULTADO No. 27NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales de las plantillas electrónicas, con 1232 servidores públicos de los meses de enero a junio de 2018, recepcionadas mediante acta de cumplimiento de entrega de la Información Preliminar de fecha 10 de septiembre de 2018, se observó que realizaron pagos en efectivo en el mes de junio a 1232 servidores públicos correspondientes a personal sindicalizado, confianza, eventuales y honorarios asimilables a salario, por un importe de \$18,095,615.79.</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/548/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 16 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0016</p> <p>RESULTADO No. 29NC</p> <p>De la revisión efectuada al expediente de información financiera presentado por el municipio de Teapa, Tabasco, en específico al Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2018, se observó que no tiene registrado en el</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/549/2020.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>pasivo la cantidad de \$15,747,553.37, que deriva de 41 sentencias ejecutoriadas de un total de 231 expedientes laborales, que a solicitud del Órgano Superior de Fiscalización del Estado (OSFE) proporcionó el Tribunal de Conciliación y Arbitraje mediante el oficio No. TCyA/PRES/269/2018 de fecha 24 de agosto del 2018 suscrito por el Presidente Magistrado de dicha instancia. Así mismo, se constató que carece de su registro en Cuentas de Orden Contables, siendo necesaria la incorporación en libros con fines de recordatorio contable y administrativo, en razón de consignar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan presentarse en el futuro.</p> | | <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 17 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0017</p> <p>RESULTADO No. 30C</p> <p>Derivado de la revisión efectuada a una muestra de la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 3000 Servicios Generales del período de enero a junio de 2018, de la partida 31101 Energía Eléctrica; mediante Convenio celebrado para la regularización de adeudos vencidos del Municipio, celebrado por una parte el H. Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco y la Comisión Federal de Electricidad (CFE), de fecha 27 de enero de 2018, por un importe de \$6,962,689.00; por concepto de adeudo correspondiente al período de agosto de 2017 hasta el 27 de enero de 2018; se observó pago por importe de \$2,299,292.05</p> | <p align="center">2,299,292.05</p> | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/550/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 18 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0018</p> <p>RESULTADO No. 32NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis comparativo efectuado se observó que el Estado Analítico por Clasificación Económica y Objeto del Gasto en su columna de Autorizado de corte al mes de Junio 2018, presenta un importe de</p> | <p align="center">NC</p> | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/551/2020.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | \$254,426,822.79 y el Aprobado del Presupuesto de Egresos del Municipio de Teapa, Tabasco para el ejercicio 2018, un monto de \$257,122,243.00 publicado en Periódico Oficial del Estado Acuerdo 8672 de fecha 20 de enero de 2018, lo cual refleja una diferencia por importe de \$2,695,420.00 | | <i>En Investigación e integración.</i> |
| 19 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0019</p> <p>RESULTADO No. 35C</p> <p>Del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de enero a junio de 2018, del Capítulo 3000 Servicios Generales de la partida presupuestal 34701 Fletes y Maniobras, mediante póliza de egreso número 78 de fecha 4 de mayo de 2018 por importe de \$180,000.01, con órdenes de pago números 1840 y 1841, de fechas 26 de abril y 4 de mayo de 2018, por importes de \$150,000.01 y \$30,000.00, mismas que se encuentran amparadas con los folios fiscales (UUID) F8DC4554-D778-4EB4-ADOF-A3F38E9D7A8C y 00EC11E0-F67C-420ª-B38B-ESC3D1DF3763, emitidas por a nombre del proveedor E.S.G.E.S., S.A. DE C.V., por concepto de pago del traslado, almacenamiento, suministro y despacho de combustible; se observó el importe de \$180,000.01</p> | 180,000.01 | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/552/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 20 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0020</p> <p>RESULTADO No. 42NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a los anexos que integran el documento de Autoevaluación del Segundo Trimestre de 2018, se constató que no presentan el Anexo 1.1A Información relativa al Impuesto Predial.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <i>Pendiente</i> que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación. Correspondiente. |
| 21 | <p>2-TEA-18-AS1-FI01-0021</p> <p>RESULTADO No. 43NC</p> <p>De la revisión a las Plantillas de Personal electrónicas del período de enero a junio de 2018, misma que fue proporcionada por el enlace de la auditoría mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 27 de septiembre de 2018, se observó la autorización de 2 plazas de base en el mes de abril de 2018, mismas que se autorizaron en los últimos ocho meses del período constitucional, lo anterior incumple a los establecido en la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/553/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| OBSERVACIONES FINANCIERAS | | | |
| SEGUNDO SEMESTRE | | | |
| Ingresos de Gestión | | | |
| 22 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0001</p> <p>RESULTADO No. 1C</p> <p>Derivado de la revisión efectuada a una muestra de la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 2000 Materiales y Suministros del período de julio a diciembre de 2018, específicamente de la partida 29601 Refacciones y Accesorios Menores de Equipo, se observó un importe de \$224,954.68, según pólizas de egresos números 190 y 191 de fecha 31 de diciembre 2018 y órdenes de pago números 4842 y 4843 de fechas 28 de diciembre de 2018</p> | 224,954.68 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/554/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>por importes de \$101,831.06 y 123,123.62, por concepto de pago de refacciones y accesorios que serán utilizados en diversos vehículos del Ayuntamiento; se observó que la documentación que soporta el gasto no justifica el destino de la compra, toda vez que la solicitud y orden compra no detalla los vehículos a los cuales les suministraron refacciones y accesorios. Cabe señalar, que se solicitó mediante oficio HCE/OSFE/DFEG/FS/008/2019 de fecha 14 de mayo 2019, la relación de los vehículos que le fueron suministradas las refacciones adquiridas; misma que no fue proporcionada a este grupo de auditores, dejando constancia mediante Acta Circunstanciada de Incumplimiento en la Entrega de la Documentación e Información de fecha 31 de mayo 2019</p> | | |
| Participaciones Federales | | | |
| 23 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0002</p> <p>RESULTADO No. 4NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de julio a diciembre de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 11301 Sueldo Base, mediante póliza de diario No. 113 de fecha 07 de septiembre 2018 por importe de \$58,455.81 por concepto de pago de Bono de Actuación; se observó que el registro contable y presupuestal no corresponde ya que debió registrarse en la partida 17102 Estímulos al Personal Operativo.</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/555/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 24 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0003</p> <p>RESULTADO No. 5C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de julio a septiembre de 2018, del</p> | 2,501,453.40 | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 1211 Honorarios Asimilados a Salarios, por un monto Devengado de \$2,501,453.40 correspondiente a un total de 149 servidores por Honorarios Asimilados a Salarios de los cuales no se tuvo evidencia documental y en medio magnético del Comprobante Fiscal Digital (C.F.D.I.) emitido ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); así mismo, se observó que el total de servidores públicos fueron pagados en efectivo, de igual manera, carecen de contratos de empleados bajo esta modalidad; a través de oficio HCE/OSFE/DFEG/FS/003/2019 de fecha 29 de abril de 2019, se solicitó copia certificada de listas de asistencia del personal de honorarios por el período de julio a diciembre 2018 e informes de las actividades realizadas (diaria, semanal, quincenal o mensual), según sea el caso; a lo que la Contralora Municipal mediante oficio CM/312.05/2019 de fecha 7 de mayo de 2019 adjunta oficio DA/458/2019 de fecha 9 de mayo 2019, donde el Director de Administración manifiesta lo siguiente: <i>“envió a usted las relaciones de las listas de asistencias de cada una de las direcciones y coordinaciones pertenecientes a este H. Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco; correspondiente al periodo del mes de octubre a diciembre del año 2018”</i> faltando los meses de julio, agosto y septiembre de 2018.</p> | | <p>EPRA/DI/556/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 25 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0004</p> <p>RESULTADO No. 6C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de octubre a noviembre de 2018, del Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico la partida 1211 Honorarios Asimilados a Salarios; se observó el importe de \$450,964.87 toda vez que del total de 178 servidores por</p> | 450,964.87 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/557/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Honorarios Asimilados a Salarios no se tuvo evidencia documental y en medio magnético del Comprobante Fiscal Digital (C.F.D.I.) emitido ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT). | | |
| 26 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0005</p> <p>RESULTADO No. 7C</p> <p>Derivado del análisis y revisión a una muestra efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa de los movimientos de las órdenes de pago del período de julio a diciembre de 2018, del Capítulo 2000 Materiales y Suministros, específicamente de la partida 2611 Combustibles, Lubricantes y Aditivos para Vehículos, se observó un importe por \$29,300.</p> | 19,400.00 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/558/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 27 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0007</p> <p>RESULTADO No. 9NC</p> <p>En revisión y análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en la Plantilla de Personal electrónica, presentadas mediante cuenta pública y lo reflejado en el Estado Analítico por Clasificación Económica y Objeto del Gasto en el Capítulo 1000 Servicios Personales, correspondiente al periodo de Julio a Diciembre de 2018.</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/559/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| Programa de Fortalecimiento para la Seguridad (FORTASEG) | | | |
| 28 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0009</p> <p>RESULTADO No. 15C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuado a una muestra de movimientos auxiliares de las cuentas contables del Estado de Situación Financiera de julio a diciembre de 2018, en la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto</p> | 1,024,272.90 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/560/2020.</p> |

ANEXO 2

**PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.**

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Plazo, mediante pólizas de egresos 37 y 26, de fechas 10 de julio y 20 de agosto de 2018, por importes de \$409,709.16 y \$614,563.74 respectivamente, sumando un total de \$1,024,272.90 por concepto de pago correspondiente al Proyecto de Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia por Participación Ciudadana FORTASEG 2018, formalizado a través del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 11 de junio de 2018 adjudicado al C. Fabiola Suguey Correa Hernández; se observó que carece de evidencia documental comprobatoria y justificativa del gasto erogado, de conformidad a la cláusula Primera misma que estipula que se apegara a los lineamientos e indicaciones que el Ayuntamiento dé al prestador de servicio, misma que se refiere a la Guía para la Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana FORTASEG 2018, en dicho documento detalla las documentales a presentar por el desarrollo de proyectos. Cabe señalar, el contrato no señala el documento final que debe entregar al ayuntamiento como evidencia de la conclusión de los trabajos realizados.</p> | | <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| SECRETARÍA DE ENERGÍA, RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL (SERNAPAM) | | | |
| 29 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0010</p> <p>RESULTADO No. 16NC</p> <p>Derivado de la revisión efectuada a una muestra de la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones, específicamente la partida 85301 Otros Convenios del período de julio a diciembre de 2018, en la orden de pago 1833 de fecha 27 julio de 2018 por importes de \$327,400.00 y \$332,400.00 por convenio SERNAPAM Gasolina 008-18 de fecha 9 de enero 2018 por 20,000 mil litros de gasolina magna y 20,000 litros de Diésel por importe total de \$659,800.00, se observa que</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/561/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>el Convenio celebrado con SERNAPAM de fecha 9 de enero de 2018, en la Cláusula Primera que a la letra dice <i>“El presente acuerdo de coordinación, tiene por objeto que la “SERNAPAM” aporte a “EL AYUNTAMIENTO”, recursos en especie, por la cantidad de 20,000 (veinte mil) litros de gasolina magna y 20,000 (veinte mil) litros de diésel, mismos que serán utilizados para apoyar la operación del parque vehicular de “EL AYUNTAMIENTO”, combustible que será otorgado en vales, para ser suministrados en gasolineras de grupo “E.S.G.E.S.” S.A. DE C.V. del Estado de Tabasco, los cuales no podrán ser canjeados por dinero en efectivo, ni por cualquier otro concepto diferente al descrito en los mismos.”</i>; en virtud que no tienen un control del registro de entradas y salidas de los vales, aun cuando haya bitácoras de PEMEX, mismas que presentan inconsistencias en su contenido toda vez que los litros son iguales para todos los días cuadrando a lo facturado</p> | | |
| 30 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0011</p> <p>RESULTADO No. 17NC</p> <p>Derivado de la revisión efectuada a una muestra de la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 8000 Otros Convenios del período de julio a diciembre de 2018, en Ordenes de pago 3740 y 3741 ambas de fecha 21 septiembre de 2018 por importe de \$2,728,500 y \$557,700.00 por convenio SERNAPAM 047-18 de fecha 28 de marzo 2018 por 150,000 mil litros de gasolina magna y 30,000 litros de Diésel por importe total de \$3,286,200.00 se observa que el Convenio celebrado con SERNAPAM de fecha 28 de marzo de 2018, en la Cláusula Primera que a la letra dice <i>“El presente acuerdo de coordinación, tiene por objeto que la “SERNAPAM” aporte a “EL AYUNTAMIENTO”, recursos en especie, por la cantidad de 150,000</i></p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/562/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p><i>(ciento cincuenta mil) litros de gasolina magna y 30,000 (treinta mil) litros de diésel, los cuales serán utilizados para apoyar la operación del parque vehicular y maquinaria de "EL AYUNTAMIENTO", combustible que será otorgado en vales, para ser suministrados en las instalaciones que para tal efecto contrate "EL AYUNTAMIENTO", los cuales no podrán ser canjeados por dinero en efectivo, ni por cualquier otro concepto diferente al descrito en los mismos.";</i> en virtud que no tienen un control del registro de entradas y salidas de los vales, aun cuando haya bitácoras de PEMEX, mismas que presentan inconsistencias en su contenido toda vez que los litros son iguales para todos los días cuadrando a lo facturado.</p> | | |
| Generales | | | |
| 31 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0013</p> <p>RESULTADO No. 29NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera y Anexos del Catálogo al 31 de diciembre de 2018, enviados en Cuenta Pública a este Órgano Técnico de Fiscalización, se determinó recursos financieros disponibles en cantidad de \$4,413,887.25, con base en las cuentas de Activo Circulante por la cantidad de \$11,762,939.75 menos Pasivo Circulante de \$7,349,052.50, que comparados con el disponible presupuestal por un importe de \$10,589,277.99, resulta una diferencia de \$6,175,390.74</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/563/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 32 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0014</p> <p>RESULTADO No. 30NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la cédula de conciliación de ingresos y egresos por fuente de financiamiento correspondiente al</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>periodo de enero a diciembre de 2018 (Formato3), proporcionado en alcance al Anexo de la Orden de Auditoria No. HCE/OSFE/DFEG/FS/0890/2019, de fecha 01 de abril de 2019, se observó que los ingresos más refrendos por importe de \$331,951,212.39 (Formato 3) que comparados con lo que refleja el Anexo del Catálogo al 31 de diciembre de 2018 por un monto de \$333,787,703.74, presenta una diferencia de \$1,836,491.35; así mismo no proporcionaron soporte documental de las diferencias reflejadas en dicho formato</p> | | <p>EPRA/DI/564/2020.</p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 33 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0015</p> <p>RESULTADO No. 31NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a los importes presentados en los Estados Financieros y Presupuestales contenidos en la Cuenta Pública, al 31 de diciembre de 2018, se observó que el Estado Analítico por Clasificación Económica y Objeto del Gasto con corte al mes de diciembre 2018, en su columna de Aprobado presenta un importe de \$257,133,243.00 y el Aprobado del Presupuesto de Egresos del Municipio de Teapa, Tabasco para el ejercicio 2018, refleja un monto de \$257,122,243.00 reflejando una diferencia de \$11,000.00. Así mismo, se observó que el Estado Analítico de Ingreso por Fuente y Concepto en su columna de Estimado con corte al mes de diciembre 2018, presenta un importe de \$235,460,033.68 y el Estimado de la Ley de Ingresos del Municipio de Teapa, Tabasco para el ejercicio 2018, un monto de \$257,133,243.00 lo cual refleja una diferencia de \$21,673,209.32.</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/565/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| 34 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0017</p> <p>RESULTADO No. 33C</p> <p>En revisión efectuada a las cuentas contables contenidas en el Estado de Situación</p> | 13,000.00 | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Financiera al 31 de diciembre de 2018, se observó la cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, específicamente en subcuentas contables se reflejan saldos con antigüedad mayor a 60 días por un monto de \$51,695.98. | | número EPRA/DI/566/2020. <i>En Investigación e integración.</i> |
| 35 | 2-TEA-18-AS2-FI01-0018 RESULTADO No. 34NC En revisión efectuada a las cuentas contables contenidas en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, se observó la cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, específicamente en subcuentas contables se reflejan saldos con antigüedad mayor a 360 días por un monto de \$90,543.61 | NC | <i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/567/2020.</i> <i>En Investigación e integración.</i> |
| 36 | 2-TEA-18-AS2-FI01-0019 RESULTADO No. 35NC En revisión efectuada a las cuentas contables contenidas en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, se observó la cuenta 1134 Anticipo a Contratistas por Obra Pública a Corto Plazo, específicamente en subcuentas contables se reflejan saldos con antigüedad mayor a 360 días por un monto de \$309,680.02. | NC | <i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/568/2020.</i> <i>En Investigación e integración.</i> |
| 37 | 2-TEA-18-AS2-FI01-0021 RESULTADO No. 42NC Derivado del análisis y revisión efectuada a las cifras reflejadas en los anexos, Concentrado de Acciones y Concentrado de Ingresos y Egresos contenidos en la Autoevaluación, al cuarto trimestre de 2018, se observaron las siguientes inconsistencias: a) El Concentrado de las Acciones de | NC | Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020 , dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco. |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Gasto Público (Corriente, Capital y Otros), así como, el detalle de las acciones por fuente de recurso, no cumplen con el formato establecido, ya que no presentan número de Anexo/nomenclatura.</p> <p>b) La información correspondiente al Anexo 4 y 4A, la presentan en un solo documento.</p> <p>c) En el anexo 4/4A no clasifican la información en Convenios Federales y Estatales.</p> <p>d) En los Anexos (detalle de las acciones) de las fuentes de recursos: FISM/BANOBRAS Crédito, Festival Cultural, Programa Cultural 2.0, Programa Hábitat, Fondo de Infraestructura Deportiva, Programa de Empleo Temporal, presentan una acción No Iniciada por cada fuente; mismo que, no reflejan importe del presupuesto autorizado.</p> <p>e) El Anexo (detalle de las acciones) de la fuente de recursos "Programa de Desarrollo Regional" presenta una acción En Proceso; mismo que, no reflejan importe del presupuesto autorizado.</p> <p>f) En los anexos (detalle de acciones) presentan acciones; Concluidas con avance físico igual a 0% o menor a 100%. No iniciadas con avance financiero mayor a/distinto a 0%. En proceso con avance físico y financiero de 0% sin presupuesto autorizado. Canceladas que no reportan/reflejan/presentan en el anexo 4/4A.</p> <p>En el concentrado de acciones y sus anexos (detalle de acciones) presentan/reportan acciones no iniciadas que no cuentan con presupuesto autorizado.</p> | | <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 38 | <p>2-TEA-18-AS2-FI01-0022</p> <p>RESULTADO No. 43NC</p> <p>De la revisión a las Plantillas de Personal electrónicas del período de julio a diciembre de 2018, misma que fue proporcionada por el enlace de la auditoria mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 27 de septiembre de 2018, se observó la autorización de 2 plazas de base en el mes de agosto de 2018, mismas que se autorizaron en los últimos ocho meses del período constitucional, lo anterior incumple a los establecido en la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Tabasco.</p> | NC | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/569/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |
| OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA | | | |
| Fondo de aportaciones para la infraestructura social municipal (FISM) | | | |
| 39 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0001</p> <p>RESULTADO No. 1C</p> <p>En visita física se constató que de 7 obras (K003-003, K003-006, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001), 3 obras (K003-006, K003-004 y K034-001) que presentan vicios ocultos con un monto de \$23,094.75, una obra (K034-001) que presentó conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de \$20,443.98, 3 obras (K002-005, K003-004 y K034-001) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de \$467,434.13 y 3 obras (K003-003, K002-001 y K002-002) que no están en operación con un monto de \$6,687,055.46; que juntos suman un monto de \$7,198,028.32</p> | 6,815,028.13 | <p><i>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/570/2020.</i></p> <p><i>En Investigación e integración.</i></p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 40 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0003</p> <p>RESULTADO No. 4C</p> <p>Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra (K003-003), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de \$217,875.61 (Este monto ya fue contabilizado en el Resultado No. 1).</p> | <p>(Este monto ya fue contabilizado en el Resultado No. 1).</p> | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/570/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 41 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0004</p> <p>RESULTADO No. 5NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a 7 expedientes unitarios de obra pública (K003-003, K003-006, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001), se constató que 7 expedientes de obra (K003-003, K003-006, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en un expediente de obra (K034-001) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.</p> | <p>NC</p> | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| 42 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0005</p> <p>RESULTADO No. 7NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (K003-006), se constató que no cumplió con los procesos de licitación de acuerdo al marco normativo.</p> | <p>NC</p> | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/571/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 43 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0006</p> <p>RESULTADO No. 8NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 7 expedientes unitarios de obra pública (K003-003, K003-006, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| 44 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0007</p> <p>RESULTADO No. 10NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 6 expedientes unitarios de obra pública (K003-003, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001), de 6 (K003-003, K002-005, K002-001, K003-004, K002-002 y K034-001) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de uno (K003-004) se constató que sus estimaciones parciales fueron presentadas posterior a la fecha de pago, de 3 (K002-005, K002-001 y K002-002) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 2 (K003-003 y K002-005) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de 2 (K003-003 y K002-005) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FISE/FISM | | | |
| 45 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0008</p> <p>RESULTADO No. 11C</p> <p>En visita física se constató que de 5 obras (K003-002, K005-001, K003-001, K002-004 y K002-003), una obra (K005-001) presenta irregularidades físicas por un monto de \$50,029.02, 4 obras (K003-002, K003-001, K002-004 y K002-003) que presentan vicios ocultos con un monto de \$96,507.53 y 4 obras (K005-001, K003-001, K002-004 y K002-003) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de \$437,948.10; que juntos suman un monto de \$584,484.65.</p> | 115,742.89 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/572/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 46 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0010</p> <p>RESULTADO No. 15C</p> <p>Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra (K003-002), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de \$908,362.37.</p> | 908,362.37 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/573/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 47 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0011</p> <p>RESULTADO No. 16NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública (K003-002, K005-001, K003-001, K002-004 y K002-003), se constató que 4 expedientes de obra (K005-001, K003-001, K002-004 y K002-003) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 2 expedientes de obra (K003-002 y K002-003) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/574/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 48 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0012</p> <p>RESULTADO No. 19NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública (K003-002, K002-004 y K002-003), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| 49 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0013</p> <p>RESULTADO No. 21NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública (K003-002, K003-001, K002-004 y K002-003), de 4 (K003-002, K003-001, K002-004 y K002-003) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de 2 (K003-002 y K002-003) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 3 (K003-002, K003-001 y K002-003) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 2 (K002-004 y K002-003) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de 2 (K003-002 y K003-001) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programas Regionales | | | |
| 50 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0014</p> <p>RESULTADO No. 22C En visita física se constató que una obra (K005-002), que presenta: vicios ocultos con un monto de \$30,882.60, trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de \$17,505.60 y desfase en su terminación con un monto de \$69,426.98; que juntos suman un monto de \$117,815.18.</p> | 51,581,91 | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/575/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 51 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0015</p> <p>RESULTADO No. 24NC Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (K005-002), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación</p> | NC | <p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/576/2020.</p> <p>En Investigación e integración.</p> |
| 52 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0016</p> <p>RESULTADO No. 26NC Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (K005-002), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación. correspondiente |
| 53 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0017</p> <p>RESULTADO No. 27NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (K005-002), se constató que: realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación. correspondiente</p> |
| Proyectos de Desarrollo Regional | | | |
| 54 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0019</p> <p>RESULTADO No. 30NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (K035-001), se constató que no se encuentra debidamente integrados en su documentación.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación. correspondiente</p> |

ANEXO 2

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2018.

| No. | RESULTADO | MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR | SITUACIÓN ACTUAL |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 55 | <p>2-TEA-18-AS2-AT01-0020</p> <p>RESULTADO No. 33NC Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (K035-001), se constató que: realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte y su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/33 451/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente que la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envíe el inicio del procedimiento de investigación correspondiente</p> |
| Total cuantificado: | | 23,653,610.49 | |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HALLAZGOS AL EJERCICIO 2017 | | | |
| CUMPLIMIENTO FINANCIERO PRESUPUESTAL | | | |
| HALLAZGOS DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIEROS | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 1 | <p>Numero 4 Capítulo 1000 Servicios Personales plantilla de personal digitalizada</p> <p>Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0001</p> | 75,367.03 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 2 | <p>Numero 5 Capítulo 1000 Servicios Personales Servidores Públicos excedieron sus percepciones netas pagadas en relación a su Superior Jerárquico</p> <p>Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0002</p> | 29,195.76 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | ESTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | Numero 6 Procesos licitatorios Simplificado Menor adquisición de 22 lotes de pintura Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0003 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO | | | |
| 4 | Numero 1 Adquisiciones bienes resguardo no coincide con el número de modelo Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0004 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 5 | Numero 5 Feria Municipal Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0005 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 6 | Numero 10 laudos laborales Clave: 2-TEA-17-AS1-FI01-0006 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBSERVACIONES FINANCIERAS | | | |
| SEGUNDO SEMESTRE | | | |
| 7 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0001</p> <p>RESULTADO No. 5. C</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuado al Capítulo 1000 Servicios Personales y a las categorías publicadas en el Tabulador de Percepciones Netas se observaron pagos de 3 categorías no contenidas en el Tabulador de Percepciones Netas, por un importe de \$209,310.37.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |
| 8 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0002</p> <p>RESULTADO No. 6. NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la muestra de los movimientos de las órdenes de pagos correspondiente a los meses de julio a diciembre de 2017, del capítulo 2000 Materiales y Suministros, en específico a la partidas 2961, 2121, 2112, 2612, y 2111 , se observó que las entradas y salidas de almacén carecen del nombre y firma del encargado; así como la entrada al almacén carece de la firma del proveedor.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |
| 9 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0003</p> <p>RESULTADO No. 16. N.C</p> <p>Derivado del oficio No. HCE/OSFE/DFEG/1418/2018 de fecha 27 de abril de 2018, y recibido por el Ente el día 08 de mayo de 2018, donde se solicitó que aclare diferencias respecto a la información generada al 31 de diciembre de 2017.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0004</p> <p>RESULTADO No. 17. N.C</p> <p>De la revisión y análisis efectuado al Presupuesto de Egresos Municipal 2017, correspondiente al cuarto trimestre publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco, se observó un subejercicio por importe de \$1,942,464.13.</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |
| 11 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0005</p> <p>RESULTADO No. 21. NC</p> <p>Derivado del oficio No. HCE/OSFE/DFEG/1418/2018 de fecha 27 de abril de 2018, y recibido por el Ente el día 08 de mayo de 2018, donde se solicitó que aclare diferencias respecto a la información generada al 31 de diciembre de 2017.</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |
| 12 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0006</p> <p>RESULTADO No. 22. NC</p> <p>Derivado del oficio No. HCE/OSFE/DFEG/1418/2018 de fecha 27 de abril de 2018, y recibido por el Ente el día 08 de mayo de 2018, donde se solicitó que aclare diferencias respecto a la información generada al 31 de diciembre de 2017.</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |
| 13 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0007</p> <p>RESULTADO No. 23. NC</p> <p>De la revisión y análisis efectuado al Presupuesto de Egresos Municipal 2017, correspondiente al cuarto trimestre publicado en el Periódico Oficial del</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Estado de Tabasco, se observó un subejercicio. | | |
| 14 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0008</p> <p>RESULTADO No. 24. NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión efectuada a la muestra de los movimientos de las órdenes de pagos correspondiente a los meses de julio a diciembre de 2017, del capítulo 2000 Materiales y Suministros en específico a la partida 2461 "Material Eléctrico y Electrónico para Bienes Inmuebles", se observó que carecen de la documentación justificativa del gasto.</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |
| 15 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0009</p> <p>RESULTADO No. 28. NC</p> <p>Derivado del análisis y revisión a la muestra de los movimientos de la orden de pago correspondiente a los meses de julio a diciembre de 2017, del capítulo 3000.- Servicios Generales, en específico a la partida 3831 "Servicios Integrales para Congresos y Convenciones" se observó que carecen de la evidencia documental por el finiquitos de los programas por un importe de \$2,845,675.00.</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |
| 16 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0010</p> <p>RESULTADO No. 36. NC</p> <p>Derivado del análisis efectuado al expediente de información financiera y presupuestal, específicamente a la cuenta 2117.- Retenciones y Contribuciones se verificó que el Ente fiscalizador no enteró las Retenciones ante el Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco (ISSET).</p> | NC | Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0011</p> <p>RESULTADO No. 41. NC</p> <p>En revisión efectuada a una muestra de los expedientes documental de los procesos licitatorios en la modalidad de Simplificado Menor y Licitación Pública, correspondiente a los meses de julio a diciembre de 2017.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i></p> |
| 18 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0012</p> <p>RESULTADO No. 42. NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis comparativo a las cifras presentadas en los Presupuestales al 31 de diciembre de 2017 enviados en Cuenta Pública a este Órgano Técnico de Fiscalización del Estado, y los Estados Financieros y Presupuestales Anuales enviados en la Cuenta Anual.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i></p> |
| 19 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0013</p> <p>RESULTADO No. 43. NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera, Anexos del catálogo y Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos al 31 de diciembre de 2017; se observó un Déficit Financiero en cantidad de \$5,930,338.57 determinado con base a las cuentas de Activo Circulante menos los Pasivos Circulante.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i></p> |
| 20 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0014</p> <p>RESULTADO No. 44. NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a las cifras reflejadas en el Estado Analítico del</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</i></p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | ESTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Ejercicio Presupuesto de Egresos y comparado con la disponibilidad financiera al 31 de diciembre de 2017; se determinó que no cuentan con el recurso financiero para cubrir el presupuesto. | | |
| 21 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0015</p> <p>RESULTADO No. 46. NC</p> <p>Derivado de la revisión a las cifras del Estado Analítico de Egresos y Presupuesto de Egresos Municipal al 31 de Diciembre de 2017, se observaron diferencias entre el Presupuesto.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |
| 22 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0016</p> <p>RESULTADO No. 47. NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis comparativo del Presupuesto de Egresos Municipal 2017 correspondiente al cuarto trimestre de 2017 publicado en el Periódico Oficial el 28 de abril de 2018, éste presenta un presupuesto modificado reflejándose diferencias.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |
| 23 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0017</p> <p>RESULTADO No. 48. NC</p> <p>Derivado de la revisión y análisis efectuada al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto, específicamente al momento devengado por importe de \$201, 004,411.59 correspondiente del de 01 de julio al 31 de diciembre de 2017, que comparado con las cifras reflejadas en los Kardex presupuestales del segundo semestre 2017.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 24 | <p>2-TEA-17-AS2-FI01-0018</p> <p>RESULTADO No. 49. NC</p> <p>En revisión y análisis efectuado a las cifras presentadas en los informes, reportes y anexos de Autoevaluación del cuarto trimestre de 2017.</p> | NC | <p>Pendiente girar oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa al Órgano Interno de Control.</p> |
| OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA | | | |
| 25 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0001</p> <p>RESULTADO No. 1 C</p> <p>En visita física se constató que una obra (K002-012), no está en operación.</p> | 4,618,672.66 | <p>Con fecha 16 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número CI/DI/006/2019.</p> <p>En investigación e integración.</p> |
| 26 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0002</p> <p>RESULTADO No. 5 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de Obra Pública (K002-012), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |
| 27 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0003</p> <p>RESULTADO No. 7 NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a una obra pública (K002-012), se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 28 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0004</p> <p>RESULTADO No. 8 C.</p> <p>En visita física se constató 2 obras (K035-003 y K005-004) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de \$21,301.78.</p> | 15,983.67 | Pendiente iniciar <i>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</i> . |
| 29 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0005</p> <p>RESULTADO No. 11 NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a 2 expedientes unitarios de Obra Pública (K035-003 y K005-004), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 30 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0006</p> <p>RESULTADO No. 16 NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a 2 Obras Públicas (K035-003 y K005-004), de 2 obras (K035-003, K005-004), se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |
| 31 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0007</p> <p>RESULTADO No. 23 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de Obra Pública (K035-001), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <i>Pendiente</i> envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente. |
| 32 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0008</p> <p>RESULTADO No. 24 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de Obra Pública (K035-002, K035-001), de uno (K035-001) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p><i>Pendiente</i> envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 33 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0009</p> <p>RESULTADO No. 25 NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a 2 Obras Públicas (K035-002, K035-001), de 1 obra (K035-002), se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p><i>Pendiente</i> envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |
| 34 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0010</p> <p>RESULTADO No. 27 C.</p> <p>En visita física se constató que una obra (K005-003) presentó conceptos de obra pagados no ejecutados.</p> | 110,657.45 | <i>Pendiente</i> iniciar Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa. |
| 35 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0011</p> <p>RESULTADO No. 28 C.</p> <p>Como resultado de la compulsión a los servicios prestados por terceros, 2 obras</p> | 35,502.90 | <i>Pendiente</i> iniciar Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa. |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | (K005-003, K005-005) no cumplieron con la comprobación del gasto. | | |
| 36 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0012</p> <p>RESULTADO No. 29 NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a 2 expedientes unitarios de Obra Pública (K005-003 y K005-005), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 36 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0013</p> <p>RESULTADO No. 32 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de Obra Pública (K005-005), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 38 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0014</p> <p>RESULTADO No. 35 NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a 2 Obras Públicas (K005-003 y K005-005), de una obra (K005-003), se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
 ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
 SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL
 EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 39 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0015</p> <p>RESULTADO No. 36 C.</p> <p>En visita física se constató que una obra (K003-006) presentó conceptos de obra pagados no ejecutados.</p> | 4,011.928.17 | Pendiente iniciar <i>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa.</i> |
| 40 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0016</p> <p>RESULTADO No. 39 C</p> <p>Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra (K003-005), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado.</p> | 628,588.34 | Pendiente iniciar <i>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa.</i> |
| 41 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0017</p> <p>RESULTADO No. 40 NC</p> <p>Como resultado de la revisión documental a 7 expedientes unitarios de Obra Pública (K002-011, K002-015, K005-007, K002-010, K003-006, K002-014, K003-005), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 42 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0018</p> <p>RESULTADO No. 43 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de Obra Pública (K002-011, K002-015, K002-010 y K003-005), se constató que 3 (K002-011, K002-010 y K003-005) se ejecutaron en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 43 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0019</p> <p>RESULTADO No. 44 NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 7 expedientes unitarios de Obra Pública (K002-011, K002-015, K005-007, K002-010, K003-006, K002-014 y K003-005), de 2 (K005-007, K003-006) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |
| 44 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0020</p> <p>RESULTADO No. 45 NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a 7 Obras Públicas (K002-011, K002-015, K005-007, K002-010, K003-006, K002-014 y K003-005), se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos.</p> | NC | <p>Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación.</p> |
| 45 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0021</p> <p>RESULTADO No. 50. NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de Obra Pública (K004-001), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado.</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco.</p> <p>Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente.</p> |
| 46 | <p>2-TEA-17-AS2-AT01-0022</p> <p>RESULTADO No. 51. NC</p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario</p> | NC | <p>Con fecha 27 de mayo de 2019, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/DI/024/2019, dirigido al titular del área investigadora del Ayuntamiento</p> |

ANEXO 3

PERÍODO DE REVISIÓN: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.
ENTE AUDITADO: AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO.
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

| No . | ESTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | de Obra Pública (K004-001), se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra. | | Constitucional de Teapa, Tabasco. Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación correspondiente. |
| 47 | <p style="text-align: center;">2-TEA-17-AS2-AT01-0023</p> <p style="text-align: center;">RESULTADO No. 52. NC</p> <p>Como resultado de la inspección física a una obra pública (K004-001), se constató que no cumplió con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros.</p> | NC | Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3390/2020 , dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Teapa, Tabasco. Pendiente envíen el inicio del procedimiento de investigación. |
| MONTO TOTAL: | | 9,525,895.98 | |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I. OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. | | | |
| A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS. | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 1 | Participaciones Federales Punto 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Pago de dieta de la Presidencia Municipal | 51,956.16 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 2 | Punto 2.- Capítulo 1000 Servicios Personales, inconsistencias en los pagos | 106,684.57 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 3 | Punto 3.- Capítulo 1000 Servicios Personales, pago impropcedente de acuerdo | 459,888.08 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | al Manual de Normas Presupuestarias. | | <p>que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 4 | <p>Participaciones Federales</p> <p>Punto 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Tabulador de Remuneraciones Salariales.</p> | 325,734.52 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 5 | <p>Punto 2.- Capítulo 1000 Servicios Personales, nómina de personal eventual.</p> | 547,860.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 6 | <p>Punto 3.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Pago de</p> | 137,698.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Remuneraciones | | <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 7 | Punto 4.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 8 | Punto 5.- Convenio de Fortalecimiento Tecnológico de Equipo e Infraestructura de las instituciones de Seguridad Pública | 44,238.51 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 9 | Participaciones Federales Punto 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Tabulador de Remuneraciones Salariales | 201,681.95 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 10 | Punto No. 2.- Categorías no encontradas en el Tabulador de Sueldos | 74,409.36 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 11 | Punto 3.- Plantilla de personal | 108,452.79 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 | <p>Punto 4.- Proyecto F014-006 Feria Estatal.</p> | 34.80 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 13 | <p>Punto 5.- Proyecto "E04611 Vestuario y Uniformes para elementos de Seguridad Pública"</p> | 518,117.04 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 14 | <p>Rubros Específicos</p> <p>Punto 06.- 2117 retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo.</p> | 381,384.34 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 | Punto 7.- Conciliaciones bancarias | 248,861.26 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 16 | Punto 8.- Capítulo 2000, 2611 Combustibles | 3,300.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 17 | Punto 9.-. Capítulo 3000 Servicios Generales, 3341 Capacitación y Adiestramiento. | 50,248.51 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 | <p>Generales</p> <p>Punto 10.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Cifras contenidas en la Plantilla de Personal.</p> | 2,369,607.65 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 19 | <p>Participaciones Federales</p> <p>Punto 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Tabulador de Remuneraciones Salariales.</p> | 453,807.66 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 20 | <p>Punto 2.- Categorías presentadas en los recibos de pago que no se encuentran contenidas en el Tabulador de Sueldos.</p> | 24,658.44 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 21 | Punto 3.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 22 | Punto 4.- Plantilla de Personal | 306,911.47 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 23 | Punto 5.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Pago indebido correspondiente al Aguinaldo del presidente y Síndico de Hacienda. | 20,557.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 24 | Punto 6.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25 | Punto 7.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 26 | Punto 8.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 27 | Convenio "Subsidio a Entidades Federativas Punto 9.-. | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 28 | Convenio Ramo 10 Punto Mover a México. Punto 10.-. | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 29 | Convenio Secretaria de Energía Recursos Naturales y Protección Ambiental (SERNAPAM) Punto 11.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 30 | Convenio Subsidio del Ramo Administrativo 20 Desarrollo Social. | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Punto 12.- | | que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 31 | Punto 13.- Proyecto K042,-026 "Equipo de Seguridad para el personal de Seguridad Pública Chalecos Balísticos" | 1,198,840.05 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 32 | Generales Punto 14.- 11230 deudores Diversos a corto plazo | 175,960.54 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 33 | Punto 15.- 2117 retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo. | 174,786.50 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 34 | <p>Punto 16.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Revisión y Análisis en la Plantilla de Personal</p> | 841,187.42 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 35 | <p>Punto 17.- Capítulo 3000.- Servicios Generales 3313 Asesorías legales y Fedatarias</p> | 87,000.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| B). - OBSERVACIÓN AL CONTROL INTERNO | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 36 | <p>Rubros Específicos</p> <p>Punto 1.-</p> | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 37 | Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 38 | Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 39 | Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 40 | Rubros Específicos Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 41 | Generales Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 42 | Punto 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 43 | Punto 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 44 | Participaciones Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 45 | Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 46 | Rubros Específicos Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 47 | Punto 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 48 | Punto 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 49 | Punto 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 50 | Punto 7.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 51 | Punto 8.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 52 | Generales Punto 9.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 53 | Punto 10.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 54 | Generales Punto 11- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Se Inició Procedimiento Administrativo Radicado en CM/PARA/005/2017 en contra de Ex Servidores Públicos |
| 55 | Punto 12.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 56 | Punto 13.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 57 | AUTOEVALUACIÓN: Punto 14.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 58 | Participaciones Federales Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 59 | Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 60 | Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 61 | Punto 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 62 | Punto 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 63 | Punto 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 64 | Punto 7.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 65 | Punto 8.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 66 | Punto 9.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 67 | Generales Punto 10.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 68 | Punto 11.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 69 | Punto 12.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 70 | Punto 13.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | ESTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 71 | Punto 14.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 72 | Punto 15.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 73 | Punto 16.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 74 | Observación 17.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 75 | Convenio Hacienda y Crédito Público (Ramo 6) Punto 18.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 76 | Punto 19.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 77 | Punto 20.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 78 | Punto 21.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 79 | Punto 22.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 80 | Punto 23.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 81 | Punto 24.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 82 | Punto 25.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 83 | AUTOEVALUACIÓN: Punto 26.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| <p>APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA</p> <p>A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:</p> | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 84 | Proyecto K002-002.- | 2,792,074.01 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| 85 | Proyecto K002-003.- | 2,747,493.53 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 86 | Proyecto K002-001.- | 2,573,214.27 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| CUENTA PÚBLICA ANUAL | | | |
| 87 | Proyecto E050-001.- | 4,709.43 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 88 | Proyecto K002-009 | 2,843,984.92 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 89 | Proyecto -K002-008 | 182,908.69 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| <p>CAPITULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</p> <p>APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> <p>A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:</p> | | | |
| <p>CUARTO TRIMESTRE</p> | | | |
| 90 | Proyecto K002-002.- | Documentales | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 91 | Proyecto K002-003.- | Documentales | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 92 | Proyecto EO49-001.- | Documentales | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 93 | Proyecto K002-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 94 | Proyecto K003-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 95 | Proyecto K039-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 96 | Proyecto K005-010.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 97 | Proyecto K002-003.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 98 | Proyecto K002-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 99 | Proyecto K003-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 100 | Proyecto K005-010.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 101 | Proyecto K002-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 102 | Proyecto K002-003.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 103 | Proyecto K002-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 104 | Proyecto K039-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 105 | Proyecto K003-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 106 | Proyecto K039-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 107 | Proyecto K005-010.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 108 | Observación 4.1.- Observación 4.2.- Observación 4.3.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 109 | Proyecto K002-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 110 | Proyecto K002-003.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 111 | Proyecto K002-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 112 | Proyecto K039-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 113 | Proyecto K039-004.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 114 | Proyecto K003-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 115 | Proyecto K039-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 116 | Proyecto K005-010.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 117 | Proyecto K002-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 118 | Proyecto K002-003.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 119 | Proyecto K002-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 120 | Proyecto K039-001.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 121 | Proyecto K039-002.- | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CUENTA PÚBLICA ANUAL | | | |
| 122 | Proyecto K002-009 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo : Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 123 | Proyecto K-003-001.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo : Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 124 | Proyecto K002-009 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo : Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 125 | Proyecto K003-003 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo : Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 126 | Proyecto K-003-001.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo : Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 127 | Proyecto K002-008 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 128 | Observación 4.1.- Observación 4.2.- Observación 4.3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 129 | Proyecto K002-009 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 130 | Proyecto K003-003 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 131 | Proyecto K-003-001.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 132 | Proyecto K002-008 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 4

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 133 | Proyecto E050-001.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 134 | Proyecto K002-009 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 135 | Proyecto K002-008 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| MONTO TOTAL: | | 20,058,251.47 | |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO | | | |
| A).- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS. | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 1 | Participaciones Federales Punto 1.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 2 | Punto 2.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 3 | Punto 3.- Revisión a la nómina, falta de recibos de pago. | 1,830.60 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/139/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | <p>Punto 4.- Pago de Sueldos, a la lista de raya quincenal</p> | 4,531.97 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DSAJ/PFRR/173/2019-TEAPA.</p> |
| 5 | <p>Punto 5.-</p> | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 6 | <p>Punto 6.-</p> | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 7 | <p>Punto 7.-</p> | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | Punto 8.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 9 | Punto 9.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 10 | Participaciones Federales Punto 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, percepciones netas mayores al del Superior Jerárquico. | 64,566.38 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/133/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| 11 | Punto 2.- Capítulo 1000 Servicios Personales, percepciones netas mayores al del Superior Jerárquico. | 1,118.23 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/133/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 | Punto 8.- Conciliaciones bancarias | 19,822.35 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 13 | Participaciones Federales Observación 1.- Capítulo 1000 Servicios Personales, Tabulador de Sueldos, percepciones netas mayores a las establecidas a su superior jerárquico | 46,248.06 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/002/2020-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| 14 | Observación 2.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 | <p>Observación 3.- Proyecto K002-001.- Construcción de Pozo Profundo en la Colonia las Flores de la Cd. Teapa.</p> | 884,670.30 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó acuerdo de No Inicio del procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/203/2019-TEAPA</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 16 | <p>Observación 4.- Proyecto K003-006.- Rehabilitación de Drenaje de Aguas Residuales Fraccionamiento Santa Cruz</p> | 147,145.83 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó acuerdo de No Inicio del procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/181/2019-TEAPA</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17 | Observación 5.- Proyecto K005-001 | 1,256,592.45 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó acuerdo de No Inicio del procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/181/2019-TEAPA</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 18 | Observación 6.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 19 | <p>RUBROS ESPECIFICOS</p> <p>Observación 7.- 21120 proveedores por Pagar a Corto Plazo</p> | 6,551,252.17 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Se dictó acuerdo de No Inicio del procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/181/2019-TEAPA Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| 20 | Generales Observación 8.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 21 | Participaciones Federales Punto 1.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 22 | Punto 2.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 23 | Punto 3.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 24 | Punto 4.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 25 | Punto 5.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 26 | Punto 6.- Proyecto K038-007 | 1,032,864.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSF/DAJ/PFRR/051/2017</p> <p>Status: Se encuentra en valoración y análisis de Pruebas y Alegatos.</p> |
| 27 | Punto 7.- Proyecto E046-005 | 2,537,280.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSF/DAJ/PFRR/051/2017</p> <p>Status: Se encuentra en valoración y análisis de Pruebas y Alegatos.</p> |
| 28 | Punto 8.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 29 | Punto 9.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 30 | Punto 10.- Déficit Financiero- Presupuestal | 4,598,673.48 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Fiscalización del Estado informa: Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables. |
| B).- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 31 | Ingresos de Gestión Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 32 | Participaciones Federales Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 33 | Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 34 | Punto 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 35 | Punto 5.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 36 | Punto 6.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 37 | Generales Punto 7.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 38 | Autoevaluación Punto 8.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 39 | Participaciones Federales Punto 1.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 40 | Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 41 | Rubros Específicos Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 42 | INGRESOS DE GESTIÓN Observación 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 43 | Observación 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 44 | PARTICIPACIONES Observación 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 45 | Observación 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 46 | Observación 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 47 | RUBROS ESPECIFICOS Observación 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 48 | AUTOEVALUACIÓN Observación 7.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 49 | Participaciones Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 50 | Punto 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 51 | Punto 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 52 | Punto 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 53 | Punto 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 54 | Punto 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 55 | Punto 7.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 56 | Punto 8.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 57 | Punto 9.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 58 | Punto 10.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 59 | Punto 11.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 60 | Rubros Específicos Punto 12.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 61 | Punto 13.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 62 | Generales Punto 14.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 63 | Punto 15.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del</i> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p><i>municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 64 | Punto 16.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 65 | Punto 17.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 66 | Autoevaluación Punto 18.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>CAPITULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</p> <p>APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA</p> <p>A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:</p> | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 67 | Proyecto K003-006.- | 116,329.46 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/122/2019-TEAPA.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 68 | Proyecto K005-001.- | 712,062.73 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/121/2019-TEAPA.</p> <p>Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/041/2020-TEAPA de fecha 5 de marzo de 2020.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 69 | Proyecto K002-001.-, | 3,976.94 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p> |
| 70 | Proyecto K037-001.- | 13,588.53 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/056/2020-NACAJUCA . |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 71 | Proyecto K012-002.- | 215,074.64 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos, radicado con número de expediente HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/105/2020-TEAPA de fecha 29 de junio de 2020. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| 72 | Proyecto K035-001.- | 25,090.57 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos.</p> |
| 73 | Proyecto K005-004.- | 270,094.05 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSF/DAJ/NO/PFRR/123/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 74 | Proyecto K035-002.- | 470,825.07 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 75 | Proyecto K005-008.- | 136,416.72 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables radicado con número HCE/OSFE/DSAJ/079/2020-NACAJUCA.</p> |
| 76 | Proyecto K005-003.- | 59,759.80 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos.</p> |
| 77 | Proyecto K002-005.- | 1,717,985.54 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos.</p> |
| 78 | Proyecto F015-002.- | 48,475.37 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se iniciará Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos.</p> |
| <p>APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> <p>A). - DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:</p> | | | |
| <p>TERCER TRIMESTRE</p> | | | |
| 79 | Proyectos K003-006, K005-001, K002-001, K037-001 | Documentales | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo a los proyectos K003-006, K005-001, K002-001, K037-001 (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B). - DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO: | | | |
| 80 | Proyectos K003-006, K005-001 | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo a los proyectos K003-006, K005-001 , (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA | | | |
| A). - INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS: | | | |
| 81 | Proyectos K003-006, K005-001, K002-001, K037-001 | Documentales | Para los efectos del Procedimiento Administrativo a los proyectos K003-006, K005-001, K002-001, K037-001 (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES: | | | |
| 82 | Observación 4.1.- Observación 4.2.- Observación 4.3.- | Control interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo a (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA | | | |
| 83 | Proyectos K002-001, K037-001 | Control interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo a los proyectos K002-001, K037-001 (<i>competencia del municipio</i>) se |

ANEXO 5

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO 2015

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL Y RECOMENDACIÓN: | | | |
| 84 | Proyectos K003-006, K005-001, K002-001 | Control interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo a los proyectos K003-006, K005-001, K002-001 , (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES: | | | |
| 85 | Observación 4.1.- | Control interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| MONTO TOTAL: | | 20,936,275.24 | |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO</p> <p>A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS.</p> | | | |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 1 | Punto 2.- Proyecto F003-006 "Feria Municipal" | 26,632.00 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| a) OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 2 | Generales Punto 1.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 3 | Punto 2.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 4 | Ingresos de Gestión Punto 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO: | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 5 | Proyecto K006-008.- | 383,256.45 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/025/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Valoración de Pruebas |
| 6 | Proyecto K001-004.- | 2,161.27 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente HCE/OSFE/DAJ/PFRR/035/2019-TEAPA.</p> |
| 7 | Proyecto K001-007.- | 4,984.82 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente HCE/OSFE/DAJ/PFRR/035/2019-TEAPA.</p> |
| 8 | Proyecto K001-008.- | 4,984.83 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente HCE/OSFE/DAJ/PFRR/035/2019-TEAPA. |
| 9 | Proyecto K009-001.- | 6,184.97 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente HCE/OSFE/DAJ/PFRR/035/2019-TEAPA.</p> |
| <p>CAPÍTULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</p> <p>APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> | | | |
| <p>CUARTO TRIMESTRE</p> | | | |
| 10 | <p>a).- Documentación No Integrada en Expediente Unitario del Ente Fiscalizado:</p> <p>Proyecto K001-004.-</p> | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11 | Proyecto K001-007.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 12 | Proyecto K001-005.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 13 | Proyecto K001-008.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| B).-DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO: | | | |
| 14 | Proyecto K006-008.- | S/M | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES: | | | |
| 15 | Observación 4.1.- Observación 4.2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA | | | |
| 16 | Proyecto K001-004.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 17 | Proyecto K001-007.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL Y RECOMENDACIÓN: | | | |
| 18 | Proyecto 006-008.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: |

ANEXO 6

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 19 | Proyecto K001-004.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 20 | Proyecto K001-007.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 21 | Proyecto K001-008.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| MONTO TOTAL: | | 423,219.51 | |

ANEXO 7

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO | | | |
| A). -OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 1 | Participaciones Federales Punto No 1 Tabulador de sueldos | 540.02 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 2 | Participaciones Federales Punto No. 4.- Tabulador de Sueldos | 26,630.83 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/041/2018 Status: El expediente se encuentra en audiencias de Ley |
| B). -OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 3 | Punto No. 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 7

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | Punto No. 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 5 | Punto No. 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Mediante oficio número CM/179/2015 el Contralor Municipal adjunta copia certificada de Auto de radicación de procedimiento PACM-19/1-2013 . |
| 6 | Punto No. 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| SEGUNDO TRIMESTRE | | | |
| 7 | Ingresos de Gestión Punto No. 1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se inicia Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria |
| 8 | Generales Punto No. 4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: |

ANEXO 7

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

| No. | ESTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 9 | Autoevaluación Punto No. 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 10 | Ingresos de Gestión Punto No.1.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 11 | <u>Ramo General 33 Fondo III</u> Punto No.3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 12 | Convenios Punto No.4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 7

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS: | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 13 | Proyecto K14908063.- | 5,440.53 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Resolución con fecha 6 de agosto del año 2019 del siguiente Procedimiento Resarcitorio HCE/OSF/DAJ/PFRR/239/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| 14 | Proyecto K14908037. | 28,691.01 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó Resolución con fecha 6 de agosto del año 2019 del siguiente Procedimiento Resarcitorio HCE/OSF/DAJ/PFRR/239/2019-TEAPA. Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| MONTO TOTAL: | | 61,302.39 | |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPITULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO | | | |
| A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 1 | Participaciones Federales Punto No. 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en etapa de desahogo de pruebas, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 2 | Ramo General 33 Fondo III Punto No. 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-13-1-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en etapa de desahogo de pruebas, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 3 | Ingresos de Gestión Punto No. 1.- | 15,819.77 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo punto 1 y 2 (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 4 | Ramo General 33 Fondo IV Punto No. 2.- | | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria acumulado HCE/OSF/DAJ/PFRR/017/2017-TEAPA Status: Se encuentra en valoración y análisis de Pruebas y Alegatos. |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B).- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 5 | Generales Punto No. 1.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013.</p> <p>Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el servidor público responsable compareció a su audiencia de ley, el expediente se encuentra en valoración probatoria, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 6 | Punto No. 2.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013.</p> <p>Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en desahogo de pruebas, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 7 | Punto No. 3.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013.</p> <p>Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en desahogo de pruebas, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | Punto No. 4.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en desahogo de pruebas, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 9 | Punto No. 5.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que por cuanto hace al servidor público responsable de la presente observación, el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 10 | Ingresos de Gestión Punto No. 1.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-014-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11 | Participaciones Federales Punto No. 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-014-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 12 | Ramo General 33 Fondo III Punto No. 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-014-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| CAPÍTULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 13 | Proyecto OP0055.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 14 | Proyecto OP0056.- | S/M | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HALLAZGOS EN EL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA: | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 15 | Proyecto OP0019.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS: | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 16 | OP0001, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 17 | OP0002, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 | OP0003, Ramo General 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 19 | OP0008, Convenios Estatales | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 20 | OP0011, Convenios Federales | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013.</p> |
| 21 | OP0014, Ramo General 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 22 | OP0016, Convenios de Aportación Mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 23 | OP0017, Convenios de Aportación Mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 24 | OP0018, Convenios de Aportación Mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 25 | OP0021, Recaudación Propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 26 | OP0006, Recaudación Propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 27 | OP0015, Convenios de Aportación Mixta 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 28 | OP0019, Convenios de Aportación Mixta 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 29 | OP0020, Convenios Federales 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 30 | OP0055, Recaudación Propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 31 | OP0056, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 32 | OP0059, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-015-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el expediente se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| CEDULA V.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES: | | | |
| INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA: | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 33 | OP0001, Ramo 33 fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 34 | OP0011, Convenios federales | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 35 | OP0014, Ramo 33 fondo III 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 36 | OP0016, Convenios de aportación mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 37 | OP0017, Convenios de aportación mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 38 | OP0018, Convenios de aportación mixta | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 39 | OP0021, Recaudación propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado</p> |
| 40 | OP0027, Recaudación propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-013-1-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en estado para resolver, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CEDULA V.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO | | | |
| NCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 41 | OP0015, Convenios de Aportación mixta 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 42 | OP0019, Convenios de Aportación Mixta 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 43 | OP0020, Convenios Federales 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado.</p> |
| 44 | OP0055, Recaudación Propia 2012 | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p>Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015, el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo</p> |

ANEXO 8

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 45 | OP0059, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 46 | OP0064, Convenios Federales 2012 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| 47 | OP0069, Ramo 33 Fondo III 2012 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Se inició Procedimiento Administrativo PACM-15-2013. Con oficio número CM/179/2015 , el Contralor Municipal informa que el Procedimiento Administrativo se encuentra en proyecto de resolución, sin embargo, no envía documentación que acredite lo informado. |
| MONTO TOTAL: | | | 15,819.77 |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I.-OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 1 | Generales Punto No.4.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CÉDULA III.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. | | | |
| OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO: | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 2 | Proyecto OP0025.- | 142,680.10 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Con oficio CM/920/2012 de fecha 8 de noviembre de 2012, el Contralor Municipal informa que se realizó el análisis de los precios unitarios con base en los alcances del concepto y de acuerdo a las actividades que se tienen que realizar para la correcta ejecución del mismo, por lo que se anexan: Los análisis de precios unitarios, alcance de los trabajos (especificaciones), cotizaciones y fotografías donde se observan los trabajos que se realizan y que fueron considerados en los análisis; así como 5 hojas fotográficas diversas. Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/078/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra pendiente de emitir Acuerdo de Pruebas. |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | Proyecto OP0033.- | 164,620.46 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CM/920/2012 de fecha 8 de noviembre de 2012, el Contralor Municipal informa que se realizó el análisis de los precios unitarios con base en los alcances del concepto y de acuerdo a las actividades que se tienen que realizar para la correcta ejecución del mismo, por lo que se anexan: Los análisis de precios unitarios, alcance de los trabajos (especificaciones), cotizaciones y fotografías donde se observan los trabajos que se realizan y que fueron considerados en los análisis; así como 5 hojas fotográficas diversas.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/078/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra pendiente de emitir Acuerdo de Pruebas.</p> |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 4 | Proyecto OP0114.- | 7,777.73 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | Proyecto OP0061.- | 16,960.24 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de Ley.</p> |
| 6 | Proyecto OP0051.- | 20,368.30 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |
| 7 | Proyecto OP0066.- | 7,684.99 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8 | Proyecto OP0052.- | 12,730.19 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |
| 9 | Proyecto OP0072.- | 4,657.49 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |
| 10 | Proyecto OP0075.- | 4,885.22 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11 | Proyecto OP0064.- | 1,636.42 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |
| 12 | Proyecto OP0119.- | 3,737.16 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Con oficio CMT/996/2012 de fecha 3 de diciembre de 2012, el Contralor Municipal remite solventación a fin de que sea valorada.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2016-TEAPA a los presuntos responsables. Status: Se encuentra en audiencias de ley.</p> |
| CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. | | | |
| OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO. | | | |
| CUENTA PÚBLICA ANUAL | | | |
| 13 | Proyecto OP0032.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> |
| 14 | Proyecto OP0035.- | Control Interno | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 15 | Proyecto OP0034.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| 16 | Proyecto OP0026.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA. | | | |
| CÉDULA II. OBSERVACIONES DOCUMENTALES REFERENTES A LA OBRA MUESTRA SUPERVISADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO. | | | |
| CUENTA PÚBLICA ANUAL | | | |
| 17 | Documentación que se encuentra integrada en expediente unitario del ente fiscalizado, que presenta inconsistencia en su contenido: Proyecto OP0003 Proyecto OP0074 | | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CÉDULA IV. OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA REFERENTE A LA MUESTRA FISCALIZADA. | | | |
| 18 | Inconsistencias programático-presupuestal de | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: |

ANEXO 9

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | proyectos: Proyecto OP0001 Proyecto OP0017 Proyecto OP0022 Proyecto OP0026 Proyecto OP0032 Proyecto OP0035 Proyecto OP0056 Proyecto OP0065 | | Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| CÉDULA V. OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO. | | | |
| <p style="text-align: center;">Falta de planeación, seguimiento y control en los procesos administrativos de las acciones siguientes.</p> <p>1).- Inconsistencias por falta de integración de documentación en expediente unitario de obra del ente fiscalizador de acuerdo a como se detalla en la cédula II "Cédula de observaciones documentales referentes a la obra muestra supervisada en expediente unitario del ente fiscalizador".</p> <p>2).- Acciones que presentan irregularidades en su calidad de ejecución a como se especifica en la cédula III "Cédula de observaciones físicas y al gasto ejercido a la obra muestra fiscalizada".</p> <p>3).- Acciones que presentan incumplimiento a su programa de ejecución de obra de acuerdo a como se detalla en la cédula IV "Cédula de observaciones a programas de obra referente a la muestra fiscalizada".</p> | | | |
| INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA. | | | |
| 19 | Proyecto OP0001 Proyecto OP0026 Proyecto OP0032 Proyecto OP0034 Proyecto OP0035 Proyecto OP0056 Proyecto OP0060 Proyecto OP0065 Proyecto OP0074 | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Pendiente sanción administrativa , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo. |
| MONTO TOTAL: | | 370,778.06 | |

ANEXO 10

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2010

| No. | EXTRACTO DEL NOBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. | | | |
| A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS | | | |
| PRIMER TRIMESTRE | | | |
| 1 | Participaciones Federales Punto No 1.- Personal que cobra por lista de raya | 40,904.00 | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Con oficio CM/161/2012 de fecha 21 de marzo del 2012, el Contralor Municipal informa que se inició el Proc. Adm. CMT/PA/006/2012. |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 2 | Ramo General 33 Fondo III Punto No. 1.- Proyecto IS0061 Aportación Municipal al Programa Hábitat 2010 | 3,979,368.00 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado bajo el número HCE/OSF/DAJ/004/2015 a los presuntos responsables. Status: Se encuentra Pendiente de emitir pliego definitivo. |
| 3 | Autoevaluación Punto No 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Con oficio CMT/557/2011 de fecha 8 de julio de 2011, el Contralor Municipal informa que por oficio CMT/076/2011 de fecha 14 de febrero del año 2011, se remitió |

ANEXO 10

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2010

| No. | EXTRACTO DEL NOBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>nuevamente, debidamente corregido lo observado en este inciso, lo que prueba con la copia del documento que se adjunta. Sin embargo y en aras de que esa Superioridad tenga por solventada esta observación nuevamente se remite en 10 fojas útiles, tamaño carta, impresas de una sola cara, la impresión corregida de los cuadros 4 y la información magnética.</p> <p>En relación al inciso b), con oficio CM/161/2012 de fecha 21 de marzo del 2012, el Contralor Municipal informa que se inició el Proc. Adm. CMT/PA/006/2012</p> |
| CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. | | | |
| OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO: | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 4 | Proyecto OP0002.- | 435,781.91 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio PMT/1026/2011 de fecha 25 de octubre de 2011, el Contralor Municipal envía documentación complementaria correspondiente a la solventación de los siguientes proyectos: OP0002, OP0068, OP0077, OP0081, OP0082 y OP0100. De igual manera se envía memorándum no. 1155 de fecha 3 de octubre de 2011, a la Dirección de Auditoría Técnica a Proyectos de Inversión Pública, a fin de que se emita el análisis correspondiente.</p> <p>El 07/02/2012 se envió memorándum 129 a DATEPIP remitiendo documentación complementaria de solventación a fin de ser valorada.</p> |

ANEXO 10

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2010

| No. | EXTRACTO DEL NOBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|-----------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | <p>El 17/04/2012 DATEPIP mediante memorándum 253, da contestación al memorándum 129 informando que se encuentran solventadas las observaciones de los proyectos OP0077, OP0082, OP0081 y OP0068; asimismo informa que respecto a la OP002 persiste una observación de \$147,298.08 y que respecto a la OP0080 se observa un importe de \$15,013.41 pagado por costo elevado al ejecutar la obra. Anexan tarjeta informativa de fecha 16 de diciembre de 2011 y copia de los dictámenes técnicos de fechas 29 de marzo y 02 de abril de 2012.</p> <p>El 18/03/2015 se envió memorándum número 230 a DATEPIP, debido a las discrepancias existentes en el Pliego de Cargos y Decreto, solicitando aclaración pertinente respecto al monto por el cual debía darse inicio al procedimiento resarcitorio</p> <p>El 06/05/2015 DATEPIP mediante memorándum 288 dá contestación al memorándum número 230 informando que persiste la observación por la cantidad de \$49,224.16.</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria número HCE/OSF/DAJ/PFRR/010/2015 a los presuntos responsables.</p> <p>Status: En Análisis para emitir Resolución</p> |
| | MONTO TOTAL: | | 4,456,053.91 |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. a) DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS. | | | |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| RAMO GENERAL 33 FONDO IV | | | |
| 1 | Punto No. 4.- | 14,500.00 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se emitió Fin del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/178/2014 a los presuntos responsables, mediante oficio número HCE/OSFE/FS/DSAJ/3595/2019 de fecha 25 de noviembre de 2019 Status: ASUNTO CONCLUIDO. |
| CAPÍTULO I.-OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. a) CONTROL INTERNO. | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 2 | Participaciones Federales Punto No. 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-006/2011. |
| CUARTO TRIMESTRE | | | |
| 3 | Punto No. 2.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | Punto No. 3.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |
| 5 | Ramo General 33 Fondo IV Punto No. 5.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |
| 6 | Punto No. 6.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |
| GENERALES | | | |
| 7 | Punto No. 8.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |
| 8 | Punto No. 9.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-022/2011 |
| 9 | Convenios Punto No. 10.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-023/2011 |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10 | Punto No. 11.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-023/2011 |
| 11 | Punto No. 12.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-023/2011 |
| 12 | Punto No. 13.- | Control Interno | Para los efectos del Procedimiento Administrativo (<i>competencia del municipio</i>) se informa: Proc. Adm. CMT/PA-023/2011 |
| CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. HALLAZGOS AL GASTO DEL PROYECTO: | | | |
| TERCER TRIMESTRE | | | |
| 13 | Proyecto OP065.- | 72,514.72 | Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/PFRR/027/2014-TEAPA , a los presuntos responsables Status: En etapa de valoración de pruebas |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 | Proyecto OP003.- | 9,327.53 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Fin al Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente HCE/OSFE/DAJ/PFRR/044/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/2992/2019 de fecha 18 de octubre de 2019.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| <p>CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> <p>OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS</p> | | | |
| <p>CUARTO TRIMESTRE</p> | | | |
| 15 | Proyecto OP175.- | 35,678.46 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se emitió Fin del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/082/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/3220/2019 de fecha 30 de octubre de 2019</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|-----|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 | Proyecto OP168.- | 15,294.80 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Pliego Definitivo al Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/183/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/857/2019.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 17 | Proyecto OP177.- | 84597.64 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/099/2014-TEAPA a los presuntos responsables.</p> <p>Status: En etapa de admisión y desahogo de pruebas.</p> |
| 18 | Proyecto OP134.- | 151,891.55 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Fin del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/114/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/1190/2019 de fecha 17 de abril de 2019.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |

ANEXO 11

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2009

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19 | Proyecto OP155.- | 17,794.63 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Fin del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/158/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/3705/2019 de fecha 13 de diciembre de 2019</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO. | | | |
| 20 | Proyecto OP173.- | 145,201.93 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Mediante oficio número HCE/OSFE/FS/DSAJ/3696/2019 de fecha 3 de diciembre de 2019, se dictó Pliego Definitivo al Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número HCE/OSFE/DAJ/PFRR/163/2014-TEAPA.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| 21 | Proyecto OP171.- | 5,442.48 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se dictó Fin del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria HCE/OSFE/DAJ/136/2014-TEAPA a los presuntos responsables, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/0955/2019 de fecha 2 de abril de 2019.</p> <p>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</p> |
| MONTO TOTAL: | | 552,243.74 | |

ANEXO 12

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2008

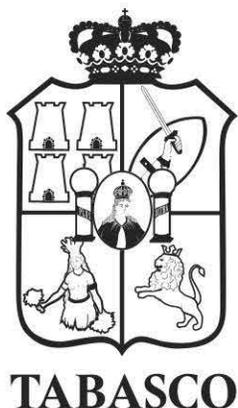
| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> <p>OBRA QUE PRESENTA IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO:</p> | | | |
| <p>SEGUNDO TRIMESTRE</p> | | | |
| 1 | Proyecto OP022 (OP112).- | 20,016.47 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidad Resarcitoria con fecha 06 de septiembre de 2018 radicado en HCE/OSFE/DAJ/PFRR/066/2010-TEAPA.</p> |
| <p>CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</p> <p>OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS:</p> | | | |
| <p>CUARTO TRIMESTRE</p> | | | |
| 2 | Proyecto OP166.- | 396,357.83 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/120/2010 de fecha 10 de marzo de 2010, el Contralor Municipal informa que estas observaciones fueron solventadas por la Contraloría Municipal 2007-2009.</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:</p> <p>Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidad Resarcitoria con fecha 31 de octubre de 2018 radicado en HCE/OSFE/DAJ/PFRR/029/2013-TEAPA, a los presuntos responsables.</p> |

ANEXO 12

MUNICIPIO DE TEAPA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2008

| No. | EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO | IMPORTE NO SOLVENTADO | ESTADO ACTUAL |
|---------------------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | Proyecto OP154.- | 79,984.91 | <p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Con oficio CMT/120/2010, de fecha 10 de marzo de 2010, el Contralor Municipal informa que estas observaciones fueron solventadas por la Contraloría Municipal 2007-2009,</p> <p>En relación a la observación de que el costo de la obra se considera elevado con respecto a los costos de mercado, el Ex Contralor Municipal envió mediante oficio CMT7341/2009 de fecha 03 de agosto de 2009, en donde se notificó al servidor público que deberá cubrir el pago resarcitorio con su factor de actualización, lo cual no ha sido efectuado hasta la presente fecha; quedando parcialmente solventada dicha observación,</p> <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidad Resarcitoria con fecha 31 de octubre de 2018 radicado en HCE/OSFE/DAJ/PFRR/005/2013-TEAPA, a los presuntos responsables.</p> |
| 4 | Proyecto OP158.- | 79,569.70 | <p>Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidad Resarcitoria con fecha 31 de octubre de 2018 radicado en HCE/OSFE/DAJ/PFRR/068/2010-TEAPA, a los presuntos responsables.</p> |
| MONTO TOTAL: | | | 575,928.91 |



Impreso en la Dirección de Talleres Gráficos de la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental, bajo la Coordinación de la Secretaría de Gobierno.

Las leyes, decretos y demás disposiciones superiores son obligatorias por el hecho de ser publicadas en este periódico.

Para cualquier aclaración acerca de los documentos publicados en el mismo, favor de dirigirse al inmueble ubicado en la calle Nicolás Bravo Esq. José N. Rovirosa # 359, 1er. piso zona Centro o a los teléfonos 131-37-32, 312-72-78 de Villahermosa, Tabasco.

Cadena Original: |00001000000404842931|

Firma Electrónica: md6nyi3Vwm2VKMJKIZYAXzZJLruXSnQHeh/K6WihzwjSdgtcpTgSFL4LffKViiVoUxUk3nP5kP1+rX3nX2/zvkTuv14FdFEXOBBb62dFEYGHqzT4U6biJzlx1x5NblYjopw+6YBcPEp3Fu/CNiH8h+YksXenphVds73DyL+RpvFjvf3tcAsSnLm+mWYQzTEwNMuL6GHC0mA/GfkA5JXuqm1sceK5IK1uW+MYjEd0j2b3PhFSpYig5IEIgenfh nSVDfDWhS0RCPXIC544gIMI02Q4wdSF+ENfDfFLSHEQzI6HPjGiogBUbl0PUsmhmFd/flWpMaJJ0xcCh6zQcwWrw==