

DR. JORGE ALEJANDRO ORTIZ RAMIREZ  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
P R E S E N T E.-

Por medio del presente me dirigimos a usted de la manera más atenta, para saludarle y desearle éxito en todas sus actividades, de igual manera aprovecho la ocasión para lo siguiente.

En respuesta a su pliego de observación RC-AM-AM-005 del día 07 de Noviembre del 2018, hago entrega de la documentación solicitada para solventar las observaciones del ámbito administrativo resultado de la auditoría practicada a este municipio por el ejercicio fiscal 2017, como a continuación se relaciona:

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
PODER LEGISLATIVO  
SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A  
RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO  
CN LEFORT  
OFICIALIA DE PARTES

**OBSERVACION:** No. 1  
**CUENTA CONTABLE:** 2117-100-101  
**FOLIO No.:** Varios  
**MES:** Anual.

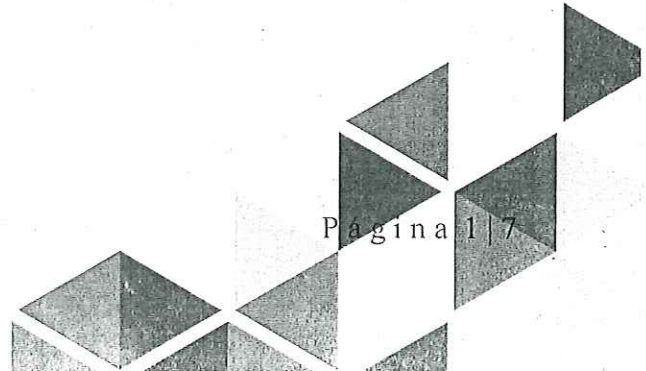
Por concepto del “Pago de actualización y recargos”, se anexan póliza contable No.49, comprobante de transferencia bancaria y el acuse de recibo de declaración provisional o definitiva de impuestos federales las cuales reflejan cargos por Recargos y actualización, por la cantidad de \$2,503.00.

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada de la factura del reintegro por pago de actualización y recargos por la cantidad de \$2,503.00

**OBSERVACION:** No. 2  
**CUENTA CONTABLE:** 2112-024-401  
**FOLIO No.** Varios  
**MES:** Anual.

Del concepto de “Aportaciones al SIMAR”, se anexan los comprobantes de las transferencias bancarias, órdenes de pago, comprobantes con requisitos fiscales





y oficio dirigidos a Presidente Municipal donde se entregan las facturas para el pago correspondiente firmados por el Director General del SIMAR Lagunas, por la cantidad de **\$1'418,836.37**.

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de ayuntamiento donde se aprobó las aportaciones al SIMAR.
- Copia certificada del convenio de participación al SIMAR, firmado por las partes que intervienen, en el que se señala el objeto del mismo, montos a erogar, condiciones, obligaciones y sanciones establecidas

**OBSERVACION: No. 3**  
**CUENTA CONTABLE: 2112-116-401**  
**FOLIO No. Varios**  
**MES: Anual**

Por el concepto de **“Pago de honorarios y servicios jurídicos”**, se anexan pólizas contables, órdenes de pago, la transferencia bancaria BBVA Bancomer y el comprobante fiscal digital correspondiente, por la cantidad **\$139,200.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de ayuntamiento donde se aprobó la contratación del servicio jurídico de Isonomía Legal, S. C.
- Copia certificada del contrato de prestación de servicios debidamente firmado por ambas partes donde se señala el objeto del mismo, los montos a erogar, las condiciones obligaciones y sanciones establecidas.
- Copia certificada del informe de actividades realizadas y resultados obtenidos.

**OBSERVACION: No. 4**  
**CUENTA CONTABLE: 5138-200-401**  
**FOLIO No. Varios**  
**MES: Enero y Mayo**

Del concepto de **“Pago de renta de casino para eventos”** se anexan copia de la identificación oficial con fotografía del C. Carlos Eduardo Ismero, pólizas de cheque, pólizas contables, contratos y escrito aclaratorio, por la cantidad de **\$ 67,379.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de ayuntamiento donde se aprobó el pago de la renta del casino para diferentes eventos.
- Copia certificada de la documentación que acredita la propiedad de inmueble a favor del arrendador.
- Copia certificada de la documentación que acredita la prestación del servicio.
- Copia certificada de la documentación que acredita la realización de los eventos.
- Copia certificada de oficio aclaratorio por parte del arrendador donde da los motivos por los que no emite factura, así como copia certificada de carta poder para que el Sr. Carlos Eduardo Ismerio Vargas cobre los servicios en nombre del arrendador Ricardo García Ramos.

**OBSERVACION: No. 5**  
**CUENTA CONTABLE: 1241-016-401**  
**FOLIO No. Varios**  
**MES: Febrero y Abril**

Por el concepto de “**Pago por compra de radios portátiles**”, se anexan las órdenes de pago, pólizas contables No. 345864, comprobante de la transferencia bancaria, factura No. 226 y expedida por el proveedor Verónica López Vega, por la cantidad de **\$51,782.86**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de ayuntamiento donde se aprobó la compra de los radios portátiles.
- Copia certificada del procedimiento de adjudicación y fundamento legal.
- Copia certificada de la cedula de alta en el Patrimonio Público Municipal en la que se detalla las características de los bienes adquiridos.
- Copia certificada de los resguardos debidamente firmados, sellados y autorizados.
- Copia certificada de la evidencia fotográfica de los bienes adquiridos.

**OBSERVACION: No. 6**  
**CUENTA CONTABLE: 1241-002-401**  
**FOLIO No. Varios**

**MES:** Abril, Mayo y Octubre

Por el concepto de "**Pago de Varios**", a la que anexan la orden de pago, pólizas contables, comprobantes de la transferencia bancaria, facturas, por la cantidad de **\$51,782.86**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el gasto por cada bien adquirido.
- Copia certificada del procedimiento de adquisición y fundamento legal.
- Copia certificada de la cedula de alta en el inventario del Patrimonio Municipal en la que se detalla las características de los bienes adquiridos.
- Copia certificada de los resguardos debidamente firmados, sellados y autorizados.
- Copia certificada de la evidencia fotográfica de los bienes adquiridos

**OBSERVACION:** No. 7  
**CUENTA CONTABLE:** 5138-200-401  
**FOLIO** No.042-049  
**MES:** Abril

Por el concepto de "**Pago de grupo Luna el día 13 de Abril y Orquesta López el día 14 de Abril del 2017**", a las que anexan pólizas contable No. 6 y 10, comprobante de la transferencia bancaria y facturas No. 2713 por la cantidad de **\$20,880.00** y No. 2714 por la cantidad de **\$13,920.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el pago de grupo luna el día 13 de Abril y Orquesta López el día 14 de Abril del 2017.
- Copia certificada del contrato de prestación de servicios debidamente firmado por las partes que intervienen, en el que se señalan los montos a erogar, condiciones, obligaciones y sanciones establecidas.
- Copia certificada de la Memoria fotográfica, de dichos eventos.

**OBSERVACION:** No. 8  
**CUENTA CONTABLE:** 5138-200-101



**FOLIO No.535**  
**MES: Mayo**

Por el concepto de **“Pago renta de audio, iluminación y estructura para festival del lago en Mismaloya”**, a la que se anexan el comprobante de la transferencia bancaria, orden de pago, póliza contable No. 69 y la factura No. 206.

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se apruebo el pago de renta de audio, iluminación y estructura para festival del lago en Mismaloya.
- Copia certificada del contrato de la prestación de servicios debidamente firmado por las partes que intervienen donde se señalan objeto del mismo, montos a erogar, condiciones, obligaciones y sanciones establecidas.
- Copia certificada de cotizaciones que acrediten se tomó la mejor opción para el municipio, así como copia certificada de memoria fotográfica del dicho evento.

**OBSERVACION: No. 9**  
**CUENTA CONTABLE: 5122-100-100**  
**FOLIO No. 706.**  
**MES: Junio**

Por el concepto de **“Pago por presentación de Sonora Mermelada y los Terrícolas en las fiestas de Octubre 2016”**, a la que anexan la orden de pago No. 2432 y 2432, póliza contable, póliza de cheque No. 4375 y 4376 y facturas No. 137 por el monto de **\$32,480.00** y No. 106 por la cantidad de **\$22,968.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el pago por la contratación de las bandas en los diferentes eventos.
- Copia certificada de la documentación que acredite la prestación del servicio.
- Copia certificada de la documentación que acredite la realización de los eventos, así como copia certificada de la memoria fotográfica.

**OBSERVACION: No. 10**  
**CUENTA CONTABLE: 5241-100-401**  
**FOLIO No. 864-867.**  
**MES: Noviembre**

Por el concepto de "**Pago por compra de calentadores solares**", a la que anexan la orden de pago No. 2573, póliza contable, copia de transferencia electrónica y factura No. 1535 por la cantidad de **\$640,000.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el pago por la compra de calentadores solares.
- Copia certificada de convenio donde se especifican las reglas para otorgar apoyo a persona de escasos recursos referente a los calentadores solares.
- Copia certificada de la documentación que acredita el procedimiento por el cual se seleccionaron a las personas beneficiadas con la ayuda.
- Copia certificada del listado de entrega-recepción, y boleta de entrega por cada calentador debidamente firmada por cada beneficiado.
- Copia certificada de memoria fotográfica.
- Copia certificada del procedimiento de adjudicación y fundamento legal.

**OBSERVACION:** No. 11  
**CUENTA CONTABLE:** 5122-100-401  
**FOLIO No.** 975-980.  
**MES:** Diciembre

Por el concepto de "**Pago por preparación de birria para festejo posada navideña empleados del Ayuntamiento**", a la que anexan la orden de pago No. 2876, póliza contable, copia de transferencia electrónica y orden de pago No. 3869, copia del IFE y escrito aclaratorio por la cantidad de **\$18,900.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el pago por preparación de birria para festejo posada navideña empleados del Ayuntamiento.
- Copia certificada del contrato de prestación de servicios.
- Copia certificada de la documentación que acredita la prestación del servicio.
- Copia certificada de listado de personas que asistieron a la posada, debidamente firmada.
- Copia certificada de escrito aclaratorio del porque no entregan factura del servicio.
- Copia certificada de memoria fotográfica.

**OBSERVACION:** No. 12  
**CUENTA CONTABLE:** 5122-100-401  
**FOLIO No.** 975-980.

**MES:** Diciembre


Por el concepto de **“Pago por presentación de Banda Saucillos y Banda el Cerrito en el aniversario de Tizapán”**, a la que anexan la orden de pago No. 22828 y 2871, póliza contable, póliza de cheque No. 43754608 y transferencia bancaria, facturas No. G142 por el monto de **\$75,400.00** y factura No. G141 por la cantidad de **\$52,200.00**

Para solventar dicha observación se anexa la siguiente documentación:

- Copia certificada del acta de Ayuntamiento donde se aprobó el pago por la presentación de la bandas.
- Copia certificada del contrato de prestación de servicios, debidamente firmado por las partes que intervienen, en el que se señala el objeto del mismo, los montos a erogar, condiciones, obligaciones y sanciones establecidas.
- Copia certificada de la documentación que acredita la realización del evento y presentación de los grupos artísticos, así como copia certificada de memoria fotográfica

Agradeciendo de antemano las atenciones que brinde a la presente y sin más asunto que tratar por el momento me despido y quedo de usted como su más atento y seguro servidor.

**ATENTAMENTE**  
Tizapán el Alto, Jalisco a 06 de Diciembre del 2018

  
\_\_\_\_\_  
**LCP JOSE LUIS ANAYA RICO**  
Encargado de la hacienda municipal



CCP ARCHIVO