PODER LEGISLATIVO
AUDITORÍA SUPERIOR
del Estado de Coahuila

2013 INFORME DEL RESULTADO

Auditoría al Desempeño

Cumplimiento de Legalidad

Sección C: Volumen Cinco: C5

Sección C
Auditoría al Desempeño
Tomo C-5 Cumplimiento de Legalidad

Índice

	Págs.
Abasolo	5
Acuña	8
Allende	10
Arteaga	12
Candela	14
Castaños	17
Cuatro Ciénegas	20
Escobedo	22
Francisco I. Madero	25
Frontera	28
General Cepeda	31
Guerrero	33
Hidalgo	36
Jiménez	39
Juárez	42
Lamadrid	45
Matamoros	47
Monclova	49
Morelos	52
Múzquiz	54
Nadadores	57
Nava	60
Ocampo	62
Parras	65
Piedras Negras	67

Sección C
Auditoría al Desempeño
Tomo C-5 Cumplimiento de Legalidad

Índice

	Págs.
Progreso	69
Ramos Arizpe	71
Sabinas	74
Sacramento	76
Saltillo	79
San Buenaventura	81
San Juan de Sabinas	84
San Pedro	86
Sierra Mojada	88
Torreón	91
Viesca	93
Villa Unión	95
Zaragoza	97
Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila	99
Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica de Coahuila	101
Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila	103
Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II	105
Fondo de Garantías para el Impulso a la Microempresa del Estado de Coahuila	107
Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza y sus Municipios	110
Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial	112
Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila	114
Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila	116

Sección C
Auditoría al Desempeño
Tomo C-5 Cumplimiento de Legalidad

Índice

	Págs.
Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila	118
Instituto Tecnológico Superior de Acuña	120
Instituto Tecnológico Superior de Monclova	122
Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz	124
Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila	126
Seguro de los Trabajadores de la Educación	128
Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación	130
Servicios Estatales Aeroportuarios del Estado de Coahuila	132
Universidad Tecnológica de Coahuila	134
Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila	136
Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila	138
Compañía de Agua de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.	140
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila	142
Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila	144
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila	146
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila	148
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila	150
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila	152
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila	154
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila	156
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila	158
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila	160
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila	162

Sección C
Auditoría al Desempeño
Tomo C-5 Cumplimiento de Legalidad

Índice

	Págs.
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila	164
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila	166
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila	168
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila	170
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila	172
Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila	174
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila	176
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila	178
Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila	180

Abasolo

Abasolo

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1473-2014 se desprenden 16 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Acuña

Acuña

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1457-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Allende

Allende

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1440-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Arteaga

Arteaga

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1399-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Se proporcionó publicación de los estados financieros, sin embargo, éstos presentan deficiencias, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Candela

Candela

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1446-2014 se desprenden 18 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Castaños

Castaños

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1383-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el periódico oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Cuatro Ciénegas

Cuatro Ciénegas

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1384-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Escobedo

Escobedo

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1378-2014 se desprenden 13 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Francisco I. Madero

Francisco I. Madero

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1380-2014 se desprenden 13 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Frontera

Frontera

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1377-2014 se desprenden 11 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

General Cepeda

General Cepeda

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1382-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Guerrero

Guerrero

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1381-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el periódico oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Hidalgo

Hidalgo

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1385-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado., de lo cual se advirtió 1 observación.

Jiménez

Jiménez

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1401-2014 se desprenden 13 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Juárez

Juárez

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1387-2014 se desprenden 14 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Lamadrid

Lamadrid

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1413-2014 se desprenden 11 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Matamoros

Matamoros

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1445-2014 se desprenden 9 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Monclova

Monclova

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1458-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos., de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos., de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el periódico oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal., de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Morelos

Morelos

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1422-2014 se desprenden 11 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones De Funcionarios

Presentación deficiente de los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan De Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto De Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Múzquiz

Múzquiz

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1463-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Nadadores

Nadadores

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1394-2014 se desprenden 17 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Nava

Nava

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1425-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

Presentación deficiente de los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Ocampo

Ocampo

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1433-2014 se desprenden 14 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Parras

Parras

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1432-2014 se desprenden 9 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Piedras Negras

Piedras Negras

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1423-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Progreso

Progreso

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1472-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Se proporcionó publicación de los estados financieros, sin embargo, éstos presentan deficiencias, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Ramos Arizpe

Ramos Arizpe

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1443-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sabinas

Sabinas

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1397-2014 se desprenden 10 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sacramento

Sacramento

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1444-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones De Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan De Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto De Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Saltillo

Saltillo

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1469-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

San Buenaventura

San Buenaventura

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1421-2014 se desprenden 18 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Cuenta Pública

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó la cuenta pública, de lo cual se advirtió 1 observación.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Presupuesto de Egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

San Juan de Sabinas

San Juan de Sabinas

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1453-2014 se desprenden 10 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del acta de Cabildo, levantada en sesión pública solemne, mediante la cual se aprobó el informe del estado que guarda la administración pública municipal rendido por el Presidente Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

San Pedro

San Pedro

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1398-2014 se desprenden 10 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó los dictámenes de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Profesional de Carrera

No presentó la normatividad, disposiciones o reglamentación del Servicio Profesional de Carrera, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sierra Mojada

Sierra Mojada

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1388-2014 se desprenden 12 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Se proporcionó publicación de los estados financieros, sin embargo, éstos presentan deficiencias, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Torreón

Torreón

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1456-2014 se desprenden 9 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

No presentó el acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Se proporcionó publicación de los estados financieros, sin embargo, éstos presentan deficiencias, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Viesca

Viesca

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1427-2014 se desprenden 9 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Se proporcionó publicación de los estados financieros, sin embargo, éstos presentan deficiencias, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

Presentación deficiente del proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Villa Unión

Villa Unión

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1428-2014 se desprenden 11 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones de Funcionarios

No presentó los informes rendidos por los Regidores, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente del libro de actas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó el padrón fiscal municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan de Desarrollo

No presentó acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó publicación del Plan de Desarrollo en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado o en la Gaceta Municipal, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto de Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Zaragoza

Zaragoza

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1405-2014 se desprenden 9 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00.

Estados Financieros

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobaron los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó la publicación de los estados financieros, de lo cual se advirtió 1 observación.

Obligaciones De Funcionarios

No presentó las citaciones a sesiones de Cabildo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó título profesional del Contralor Municipal, así como su currículum, de lo cual se advirtió 1 observación.

No se presentó la copia del acta de Cabildo en la que se determinó la forma en que el Tesorero y demás servidores públicos deben caucionar el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la caución otorgada por el Tesorero Municipal y demás servidores públicos, que garantice el debido manejo de los caudales públicos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Plan De Desarrollo

Presentación deficiente del acta de Cabildo mediante la cual se aprobó el Plan de Desarrollo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presupuesto De Egresos

No proporcionó el proyecto de presupuesto de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2013 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de lo cual se advirtió 1 observación.

Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

Comisión Estatal de Aguas y Saneamiento de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1515-2014 se desprenden 5 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copias de las convocatorias relativas de las sesiones ordinarias, y en su caso de las extraordinarias celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica de Coahuila

Comisión Estatal para la Regularización de la Tenencia de la Tierra Urbana y Rústica de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1511-2014 se desprenden 3 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de sesión del Órgano de Gobierno que establezca y ajuste los precios y servicios que produzca y preste la entidad paraestatal, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila

Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Administración para el Programa de Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1529-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II

Fideicomiso Puente Internacional Piedras Negras II

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1390-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de copias de las convocatorias relativas de las sesiones ordinarias, y en su caso de las extraordinarias celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fondo de Garantías para el Impulso a la Microempresa del Estado de Coahuila

Fondo de Garantías para el Impulso a la Microempresa del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1516-2014 se desprenden 11 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

No presentó actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copias de las convocatorias relativas de las sesiones ordinarias, y en su caso de las extraordinarias celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Comisario

No presentó copia del acta de sesión donde se realizó la aprobación del órgano de gobierno, previo informe del Comisario de los estados financieros anuales de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fiscalización y Vigilancia

No presentó copia del acta de la sesión en que es presentado, y en su caso aprobado, por el Comité Técnico, los informes trimestrales de actividades del Director del FONDO de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Funcionamiento

No presentó actas de sesiones con la aprobación del Órgano de Gobierno del Programa Anual de Operaciones, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de sesión en donde el Director del FONDO someta a consideración del Comité Técnico, las Reglas de Operación del FONDO y sus modificaciones, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de sesión en donde el Director del FONDO someta a consideración del Comité Técnico, los actos y contratos de los que resulten derechos y obligaciones para el mismo, en los términos del contrato, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

No presentó copia del acta de la sesión en la que se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno del (proyecto –anteproyecto) presupuesto anual de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno

de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de la sesión en la que se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de la estimación de (proyecto –anteproyecto) ingresos de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza y sus Municipios

Fondo de la Vivienda para los Trabajadores de la Educación al Servicio del Estado de Coahuila de Zaragoza y sus Municipios

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1376-2014 se desprenden 5 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copias de las convocatorias relativas de las sesiones ordinarias, y en su caso, de las extraordinarias celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Comisario

Presentación deficiente de copia del acta de sesión donde se realizó la aprobación del Órgano de Gobierno, previo informe del Comisario de los estados financieros anuales de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial

Instituto Coahuilense del Catastro y la Información Territorial

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1400-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de la sesión en la que se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de la estimación de (proyecto –anteproyecto) ingresos de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1497-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila

Instituto Estatal del Deporte del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1514-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila

Instituto de Servicios de Salud, Rehabilitación y Educación Especial e Integral del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1495-2014 se desprenden 3 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto Tecnológico Superior de Acuña

Instituto Tecnológico Superior de Acuña

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1491-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

Presentación deficiente de copia del acta de sesión donde se realizó la aprobación del Órgano de Gobierno, previo informe del Comisario de los estados financieros anuales de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto Tecnológico Superior de Monclova

Instituto Tecnológico Superior de Monclova

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1513-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Funcionamiento

Presentación deficiente de actas de sesiones con la aprobación del Órgano de Gobierno del Programa Anual de Operaciones, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz

Instituto Tecnológico Superior de Múzquiz

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1386-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del acta de sesión donde se realizó la aprobación del Órgano de Gobierno, previo informe del Comisario de los estados financieros anuales de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de sesión donde se presentó al Órgano de Gobierno el dictamen anual del Comisario respecto de la información presentada por el Director General, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

No presentó copia del acta de la sesión en la que se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno del (proyecto –anteproyecto) presupuesto anual de egresos, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta de la sesión en la que se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de la estimación de (proyecto –anteproyecto) ingresos de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila

Promotora para el Desarrollo Minero de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1391-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Actas de Sesión

Presentación deficiente de actas de sesiones celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copias de las convocatorias relativas de las sesiones ordinarias, y en su caso, de las extraordinarias celebradas por el Órgano de Gobierno de la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Comisario

No presentó copia del acta de sesión donde se presentó al Órgano de Gobierno el dictamen anual del Comisario respecto de la información presentada por el Director General, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación del informe del Comisario de los estados financieros anuales de la entidad aprobados por el Órgano de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

Fiscalización y Vigilancia

No presentó el acta en la que se encuentra el análisis y aprobación de los informes periódicos que rinde el Director General, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

No presentó copia de las actas de sesiones en donde se realizó la aprobación por el Órgano de Gobierno de los estados financieros trimestrales, de lo cual se advirtió 1 observación.

Seguro de los Trabajadores de la Educación

Seguro de los Trabajadores de la Educación

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1396-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación

Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1527-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Servicios Estatales Aeroportuarios del Estado de Coahuila

Servicios Estatales Aeroportuarios del Estado de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1518-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

No presentó copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Universidad Tecnológica de Coahuila

Universidad Tecnológica de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1505-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

No presentó copia de la publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de los precios y servicios que produzca y preste la entidad, de lo cual se advirtió 1 observación.

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila

Universidad Tecnológica de la Región Centro de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1523-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila

Universidad Tecnológica del Norte de Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1490-2014 se desprenden 3 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del acta de sesión donde se presentó al Órgano de Gobierno, el dictamen anual del Comisario respecto de la información presentada por el Director General, de lo cual se advirtió 1 observación.

Funcionamiento

No presentó actas de sesiones con la aprobación del Órgano de Gobierno del Programa Anual de Operaciones, de lo cual se advirtió 1 observación.

Instrumentos Financieros

Presentación deficiente de copia de la publicación de los estados financieros trimestrales de la entidad en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, y en su caso, en la página oficial de la entidad dentro del mes siguiente al cierre del trimestre correspondiente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.

Compañía de Aguas de Ramos Arizpe, S.A. de C.V.

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1449-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Gerente

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo debidamente aprobado por el Consejo de Administración, de lo cual se advirtió 1 observación.

No proporcionó copia del inventario general presentado al Consejo de Administración, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Monclova y Frontera, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1442-2014 se desprenden 4 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario Del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila

Sistema Intermunicipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Matamoros, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1438-2014 se desprenden 4 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario Del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1434-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Allende, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1448-2014 se desprenden 8 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Arteaga, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1416-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Candela, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1389-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario Del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Castaños, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1464-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Cuatro Ciénegas, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1404-2014 se desprenden 4 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Francisco I. Madero, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1435-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de General Cepeda, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1437-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Matamoros, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1467-2014 se desprenden 2 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Morelos, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1401-2014 se desprenden 6 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Piedras Negras, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1459-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Secretario del Consejo

Presentación deficiente de copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Sabinas, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1455-2014 se desprenden 3 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Buenaventura, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1395-2014 se desprenden 7 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de San Pedro, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1418-2014 se desprenden 8 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Comisario

No presentó copia del informe anual en sesión de Consejo Directivo, respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Gerente, de lo cual se advirtió 1 observación.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del programa anual de operaciones debidamente aprobado por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del acta del Consejo Directivo mediante la cual se aprobaron las tarifas por concepto de servicios prestados por el Sistema, así como constancia de su publicación, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del Reglamento Interior del Organismo, debidamente aprobado mediante acta por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia del informe anual presentado ante el Ayuntamiento sobre las actividades del Sistema Municipal, incluyendo los estados financieros y balances ordinarios y extraordinarios, de lo cual se advirtió 1 observación.

Gerente

No proporcionó copia del programa de trabajo e inversiones, presentado para aprobación del Consejo Directivo en agosto del ejercicio anterior al de la presente revisión, de lo cual se advirtió 1 observación.

Secretario del Consejo

No presentó copias de las convocatorias para sesiones del Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila

Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Torreón, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1468-2014 se desprenden 1 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Consejo Directivo

Presentación deficiente de copia de las actas de sesiones mensuales celebradas por el Consejo Directivo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Francisco I. Madero, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1487-2014 se desprenden 5 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Junta de Gobierno

No presentó copia certificada de las actas de sesiones ordinarias trimestrales celebradas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia de los planes y programas de trabajo acordes con los planes y programas del D.I.F. Estatal, así como copia certificada de las actas debidamente aprobados por la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia certificada de los informes de actividades, así como constancia de la aprobación por parte de la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia certificada del poder para pleitos y cobranzas y actos de administración otorgado al Director del Organismo, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presidente de la Junta de Gobierno

No presentó copia certificada del informe general de actividades anual, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de San Pedro, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1476-2014 se desprenden 4 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Junta de Gobierno

Presentación deficiente de copia de los planes y programas de trabajo acordes con los planes y programas del D.I.F. Estatal, así como copia certificada de las actas debidamente aprobados por la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia certificada de los informes de actividades, así como constancia de la aprobación por parte de la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia certificada de las actas de sesiones ordinarias trimestrales celebradas, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presentación deficiente de copia del Reglamento Interno, así como la copia certificada del acta mediante la cual fue aprobado por la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila

Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Viesca, Coahuila

Resultados de Fiscalización

Como resultado de la auditoría número ASE-1477-2014 se desprenden 3 observaciones que contienen hechos en los que se advierten irregularidades por un valor total de $0.00 pesos.

Junta de Gobierno

No presentó copia certificada de las actas de sesiones ordinarias trimestrales celebradas, de lo cual se advirtió 1 observación.

No presentó copia certificada de los informes de actividades, así como constancia de la aprobación por parte de la Junta de Gobierno, de lo cual se advirtió 1 observación.

Presidente de la Junta de Gobierno

No presentó copia certificada del informe general de actividades anual, de lo cual se advirtió 1 observación.