

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO.  
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

NO.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
<b>PRIMER SEMESTRE</b>			
<b>CUMPLIMIENTO FINANCIERO PRESUPUESTAL</b>			
<b>1</b>	<p><b>Resultado no. 2 C</b> Derivado del análisis y revisión efectuado al expediente de información financiera enviada en Cuenta Pública a este Órgano Técnico de Fiscalización, en específico a los movimientos auxiliares del catálogo al 30 de junio 2019, se identificó antigüedad de saldos mayor a 180 días, en la cuenta contable 11230 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, subcuenta 11230-1661-3-00011-02019-04695 Secretaría de la Defensa Nacional 2-EMZ-19-AS1-FI01-0002</p>	<b>269,333.22</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>2</b>	<p><b>Resultado no. 9 NC</b> Derivado de la aplicación del cuestionario Evaluación de Control Interno Municipal a este Ayuntamiento y una vez analizadas las evidencias documentales proporcionadas por la Entidad Fiscalizada relativas a cada respuesta y, aplicado el instrumento de valoración determinado para revisión, se obtuvo un promedio general de 57 puntos de un total de 100 aspectos evaluados, lo que ubica al municipio en un nivel medio; derivado de las evaluaciones y con base en los parámetros establecidos. 2-EMZ-19-AS1-FI01-0008</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>3</b>	<p><b>Resultado no. 26 NC</b> Derivado del análisis y revisión al Estado de Situación Financiera del mes de enero en el rubro de Efectivo y Equivalentes al final del periodo, por importe de \$29,707,514.47, comparado con Estado de Flujos de Efectivo del mes de enero del mismo ejercicio, en el mismo rubro, por importe de \$98,842,575.36, se observó una diferencia de -\$69,135,060.89, entre ambos reportes financieros. 2-EMZ-19-AS1-FI01-0011</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO.  
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

NO.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
<b>PRIMER SEMESTRE</b>			
<b>CUMPLIMIENTO DE OBRA PÚBLICA CONCLUIDA</b>			
<b>4</b>	<p><b>Resultado no. 9 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 6 expedientes unitarios de obra pública (I0013, I0017, I0014, I0016, I0012 y I0044), de 3 (I0014, I0012 y I0044) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de 2 (I0013 y I0017) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 2 (I0013 y I0017) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos y de 2 (I0014 y I0044), la firma del contrato se realizó después de recibir las fianzas. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0003</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>5</b>	<p><b>Resultado no. 15 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0046), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0006</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>6</b>	<p><b>Resultado no. 16 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0046), se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato y la firma del contrato se realizó después de recibir las fianzas. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0007</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>7</b>	<p><b>Resultado no. 22 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (I0005 y I0001), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0009</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>
<b>8</b>	<p><b>Resultado no. 23 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (I0005 y I0001), de 2 (I0005 y I0001) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato y de uno (I0005), la firma del contrato se realizó después de recibir las fianzas. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0010</p>	<b>NC</b>	<b>Pendiente promover las acciones correspondientes.</b>

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO.  
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

NO.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
9	<p><b>Resultado no. 29 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0024), se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato y la firma del contrato se realizó después de recibir las fianzas. 2-EMZ-19-AS1-AT01-0014</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
<b>SEGUNDO SEMESTRE:</b>			
<b>CUMPLIMIENTO FINANCIERO PRESUPUESTAL</b>			
10	<p><b>Resultado No. 3 C</b> se observó la falta de documentación justificativa, tales como: Contrato o Pedido requisitado con las cláusulas derivadas del procedimiento por la adquisición, lista de personal que recibió el producto alimenticio y evidencia fotográfica. 2-EMZ-19-AS2-FI01-0002</p>	102,126.40	Pendiente promover las acciones correspondientes.
11	<p><b>Resultado No. 10 C</b> se observó un importe de \$955,864.76 en la partida presupuestal 44101 Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extraordinaria, mediante órdenes de pago números 5713, 8201 y 8764 de fechas 23 de julio, 22 de octubre y 14 de noviembre de 2019. 2-EMZ-19-AS2-FI01-0008</p>	9,912.49	Pendiente promover las acciones correspondientes.
12	<p><b>Resultado No. 23 NC</b> se observó que los pasivos retenidos en el mes de julio, septiembre, octubre y noviembre por importes de \$697,549.00, \$682,253.00, \$831,654.00 y \$695,181.00 enterados al Servicio de Administración Tributaria (SAT) en los meses de agosto, octubre, noviembre y diciembre respectivamente. 2-EMZ-19-AS2-FI01-0013</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
13	<p><b>Resultado No. 29 NC</b> Derivado del análisis y revisión al Estado de Situación Financiera del mes de diciembre de 2019, en el rubro de Efectivo y Equivalentes se refleja un saldo, por importe de \$9,744,700.34, y el Estado de Flujos de Efectivo del mes de diciembre del mismo ejercicio, en el mismo rubro, presenta un importe de \$9,834,659.36, la cual se detectó una diferencia de -\$89,959.02, entre ambos reportes financieros. 2-EMZ-19-AS2-FI01-0015</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO.  
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

NO.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
14	<p><b>Resultado No. 37 NC</b> se observó que el Anexo 2.1 Concentrado de Egresos de la Autoevaluación refleja en los conceptos de: capítulo 1000.- Servicios Personales, importe de \$133,564,102.10 y capítulo 2000.- Materiales y Suministros importe de \$38,043,112.77 y el Estado de Actividades acumulado presenta en los mismos capítulos los importes de \$135,089,445.27 y \$38,079,183.78, resultando diferencias por -\$1,525,343.17 y -\$36,071.00, respectivamente. 2-EMZ-19-AS2-FI01-0017</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
<b>SEGUNDO SEMESTRE</b>			
<b>CUMPLIMIENTO DE OBRA PÚBLICA CONCLUIDAS.</b>			
15	<p><b>Resultado no. 11 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (I0060 y I0065), de uno (I0065) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de uno (I0060) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0003</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
16	<p><b>Resultado no. 20 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública (I0038, I0037 y I0039), de 3 (I0038, I0037 y I0039) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de uno (I0038) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de uno (I0038) se constató que su estimación parcial fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0006</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
17	<p><b>Resultado no. 36 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0041), se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio y se constató que su fianza de cumplimiento se constituyó por un monto distinto al 10% del monto total contratado. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0012</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.

**AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO.  
HALLAZGOS DETECTADOS A LA CUENTA PÚBLICA 2019**

NO.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
18	<p><b>Resultado no. 37 C</b> En visita física se constató que de 3 obras (I0027, I0048 y I0026), una obra (I0027) presenta irregularidad física por un monto de \$3,710.78 una obra (I0026) presentan vicios ocultos con un monto de \$ 69,223.58, 2 obras (I0048 y I0026) presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de \$94,414.39, una obra (I0048) presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de \$51,465.92, una obra (I0048) presentó trabajo ejecutado sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de \$12,680.98; que juntos suman un monto de \$231,495.65. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0013</p>	4,841.96	Pendiente promover las acciones correspondientes.
19	<p><b>Resultado no. 42 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0027), se ejecutó en un período mayor al programado. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0014</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
20	<p><b>Resultado no. 44 NC</b> Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (I0048 y I0026), de uno (I0048) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de una (I0048) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de uno (I0026) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó por un monto distinto al 10% del monto total ejercido. 2-EMZ-19-AS2-AT01-0015</p>	NC	Pendiente promover las acciones correspondientes.
<b>TOTAL</b>		<b>386,214.07</b>	

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
<b>OBSERVACIONES FINANCIERAS</b>			
<b>PRIMER SEMESTRE</b>			
<b>Participaciones</b>			
1	<p><b>2-EMZ-18-AS1-FI01-0005</b></p> <p><b>RESULTADO No. 8 C</b>  Derivado del análisis y revisión efectuada al capítulo 1000 Servicios Personales, plantilla de personal electrónica, del periodo enero a junio de 2018 en específico en la partida 15901 Otras Prestaciones, se observó un importe de \$29,130.00, derivado de que en las órdenes de pagos Nos. 3923 a la 3931 de fechas 5 de mayo de 2018 por importes de \$350.00, \$350.00, \$1,400.00, \$700.00, \$350.00, \$350.00, \$700.00, \$4,900.00 y \$2,450.00, sumando un monto de \$11,550.00 por concepto de pago de medalla por antigüedad laboral; en la orden de pago No. 4399 de fecha 21 de junio 2018, en cantidad \$15,000.00, por concepto de apoyo para fomentar el deporte y las órdenes de pago Nos. 4667, 4669, 4670 y 4671, de fechas 28 de junio de 2018 por un monto de \$645.00 c/u mismas que totalizan la cantidad de \$2,580.00, por concepto pago de licencias de choferes para el personal sindicalizado, no se localizaron integrados en Cuenta Pública los recibos que amparen el pago de dichos apoyos; así mismo la minuta de acuerdo generales de fecha 11 de julio de 2017 del pliego petitorio que considera los apoyos al deporte y licencias, no es aplicable al ejercicio fiscal 2018.</p>	16,935.00	<p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó <b>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</b> número <b>EPRA/DI/496/2020</b>.</p> <p>En investigación e integración.</p>
2	<p><b>2-EMZ-18-AS1-FI01-0009</b></p> <p><b>RESULTADO No. 15 C</b>  Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa a una muestra de los movimientos de las órdenes de pago del periodo de enero a junio de 2018, del Capítulo 4000 Transferencia y Asignación de Subsidios en específico a la partida 43101 Subsidios a la producción, mediante orden de pago No. 3327 de fecha 12 de mayo en cantidad de \$73,437.00 por concepto de compra de combustible diesel que se utilizará</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	para apoyo a productores de escasos recursos en el ejido Emiliano Zapata, Sección Pochote, se observó que no se localizaron integradas en Cuenta Pública la documentación que justifique el destino del gasto referente a la lista de beneficiario, actas de donación a beneficiarios, hoja de petición e identificación oficial.		<i>Pendiente</i> , envíen inicio del procedimiento de investigación.
<b>Generales</b>			
3	<p><b>2-EMZ-18-AS1-FI01-0019</b></p> <p><b>RESULTADO No. 42 NC</b></p> <p>Derivado de la aplicación del cuestionario de Evaluación de Control Interno Municipal a este Ayuntamiento, en relación a las respuestas proporcionadas y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, se obtuvo un promedio general de 11 puntos de un total de 77 aspectos evaluados, lo que ubica al municipio en un nivel bajo; derivado de las evaluaciones y con base en los parámetros establecidos por componente se tiene lo siguiente...</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><i>Pendiente</i>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
4	<p><b>2-EMZ-18-AS1-FI01-0020</b></p> <p><b>RESULTADO No. 45 NC</b></p> <p>De la revisión efectuada al expediente de información financiera presentado por el municipio de Emiliano Zapata, Tabasco, en específico al Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2018, se observó que no tiene registrado en el Pasivo un monto de \$14,745,982.00, derivado de 11 sentencias ejecutoriadas de un total de 83 expedientes laborales, que a solicitud del Órgano Superior de Fiscalización (OSFE) proporcionó el tribunal de conciliación y arbitraje mediante el oficio No. TCyA/PRES/269/2018 de fecha 24 de agosto del 2018 suscrito por el Presidente Magistrado de dicha instancia; constatándose que el Ente solo tiene registrado en Cuentas de Orden Contable la cantidad de \$11,305,058.89.</p>	NC	<p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó <b>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</b> número <b>EPRA/DI/498/2020</b>.</p> <p>En investigación e integración.</p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
5	<p><b>2-EMZ-18-AS1-FI01-0021</b></p> <p><b>RESULTADO No. 48 NC</b>  Derivado del análisis y revisión efectuada al Presupuesto de Egresos 2018 del municipio de Emiliano Zapata, Tabasco, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco No. 7897 del 12 de mayo de 2018 con suplemento No. 9225, se observó que el Tabulador de sueldos no cuenta con el número analítico total de plazas de la Administración Pública Municipal.</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA</b>			
<b>CAPUFE 2018</b>			
6	<p><b>2-EMZ-18-AS1-AT01-0004</b></p> <p><b>RESULTADO No. 12 NC</b>  Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0033) se constató que sus estimaciones se pagaron en un plazo mayor.</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del D.F. (FISM-DF)</b>			
7	<p><b>2-EMZ-18-AS1-AT01-0008</b></p> <p><b>RESULTADO No. 24 NC</b>  Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0007), se constató que se inició en un periodo posterior al programado.</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/</b></p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			<p><b>2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>OBSERVACIONES FINANCIERAS</b>			
<b>SEGUNDO SEMESTRE</b>			
<b>Generales</b>			
<b>8</b>	<p><b>2-EMZ-18-AS2-FI01-0005</b></p> <p><b>RESULTADO No. 24 C</b>  Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa a una muestra de los movimientos de las órdenes de pago del periodo de julio a diciembre de 2018, del Capítulo 2000 Materiales y Suministro en específico a las partida 26105 Combustible, Lubricantes y Aditivos para Equipo de Producción y Servicio, se observó un importe de \$301,423.90, correspondiente a las órdenes de pago siguientes: 5444 del 3 de agosto de 2018, 6323 del 4 de septiembre de 2018, 7494 del 10 de octubre de 2018, 8196 del 9 de noviembre de 2018 y 8966 de fecha 15 de diciembre de 2018, por \$32,284.78 cada una y las órdenes de pago nos.5443 del 03 de agosto de 2018, 6318 del 4 de septiembre de 2018, 7784 del 24 de octubre de 2018, 8052 del 5 de noviembre de 2018 y 8959 del 5 de diciembre de 2018, por \$28,000.00 cada una, ya que se suministró combustible a un equipo oruga de bandas y una retroexcavadora, las cuales fueron manejadas en el mismo día por una sola persona, el C. Rosario López Rosario...</p>	<b>301,423.90</b>	<p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó <b>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</b> número <b>EPRA/DI/496/2020</b>.</p> <p>En investigación e integración.</p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
9	<p><b>2-EMZ-18-AS2-FI01-0006</b></p> <p><b>RESULTADO No. 25 NC</b>  Derivado de la revisión efectuada a una muestra de procesos licitatorios, en específico la registrada MEZ/PAR/181212-1/2018 correspondiente a la adquisición de juegos infantiles tipo barco para el malecón " Balcón del Usumacinta" de fecha 12 de diciembre de 2018, por un importe de \$398,877.00, bajo la modalidad Simplificado Menor, se observó que dentro de los participantes se encuentran las empresas denominadas Vector Servicios de Ingeniería y Sistemas Tecnológicos, S.A. de C.V. e Ingeniería y Servicios Especializados Vasco S.A de C.V., en los cuales los C. Mariana Santiago Méndez y Elvis de la Cruz son socios en ambas empresas según se constató en sus actas constitutivas; cabe mencionar que el ganador de la adjudicación fue la empresa Vector Servicios de Ingeniería y Sistemas Tecnológicos, S.A. de C.V, así como, el dictamen técnico en la página 4 no se encuentra firmado.</p>	NC	<p>Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó <b>Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa</b> número <b>EPRA/DI/497/2020.</b></p> <p>En investigación e integración.</p>
<b>OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</b>			
<b>Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del D.F. (FISM-DF)</b>			
10	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0002</b></p> <p><b>RESULTADO No. 10 NC</b>  Como resultado del análisis a la documentación de 5 expedientes unitarios de obra pública (I0041, C0206, I0036, C0211 y I0014), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado.</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
11	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0003</b></p> <p><b>RESULTADO No. 12 NC</b>  Como resultado del análisis a la documentación</p>	NC	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de</b></p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	de 9 expedientes unitarios de obra pública (C0206, I0011, I0036, C0211, C0191, I0006, C0193, C0192 e I0014), de 3 (C0206, C0211 y C0193) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de 2 (C0191 e I0014) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 6 (C0206, I0011, I0036, C0211, C0191 e I0006) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 2 (C0211 e I0014) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de 9 (C0206, I0011, I0036, C0211, C0191, I0006, C0193, C0192 e I0014) se constató que su fianza de vicios ocultos se constituyó posterior a la recepción de los trabajos.		<p><b>Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>CAPUFE 2018</b>			
12	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0007</b></p> <p><b>RESULTADO No. 24 NC</b></p> <p>Como resultado de la revisión documental a 2 expedientes unitarios de obra pública (I0026 e I0025), se constató que 2 (I0026 e I0025) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en un expediente de obra (I0025) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
13	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0008</b></p> <p><b>RESULTADO No. 27 NC</b></p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 1 expediente unitario de obra pública (I0003), se constató que se ejecutó en un período mayor al programado.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			<i>Pendiente</i> , envíen inicio del procedimiento de investigación.
14	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0009</b></p> <p><b>RESULTADO No. 28 NC</b></p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública (I0017, I0003, I0026 e I0025), de uno (I0025) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de uno (I0025) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 4 (I0017, I0003, I0026 e I0025) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de 2 (I0017 e I0003) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><i>Pendiente</i>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>Programas Regionales</b>			
15	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0011</b></p> <p><b>RESULTADO No. 35 NC</b></p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (I0030 y I0039), de uno (I0030) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de uno (I0030) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de uno (I0030) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y uno (I0039) presentan la estimación finiquito antes de la terminación de los trabajos.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><i>Pendiente</i>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>

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

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
<b>Subsidios en materia de seguridad pública</b>			
16	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0014</b></p> <p><b>RESULTADO No. 38 NC</b></p> <p>Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (I0022), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
17	<p><b>2-EMZ-18-AS2-AT01-0015</b></p> <p><b>RESULTADO No. 41 NC</b></p> <p>Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (I0022), se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato y sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.</p>	<b>NC</b>	<p>El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de <b>Promoción de Responsabilidad Administrativa</b> número <b>HCE/OSFE/FS/DINV/3333/2020</b>, dirigido al Contralor Municipal del Ayuntamiento Constitucional de Emiliano Zapata, Tabasco.</p> <p><b>Pendiente</b>, envíen inicio del procedimiento de investigación.</p>
<b>Total cuantificado:</b>			<b>318,358.90</b>

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>HALLAZGOS AL EJERCICIO 2017</b>			
<b>HALLAZGOS DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIEROS</b>			
<b>A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS.</b>			
<b>PRIMER SEMESTRE</b>			
1	<b>Observación 2</b> Capítulo 1000 Servicios Personales de plantilla de personal digitalizada	<b>49,507.88</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :  <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.  Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.
2	<b>Observación 8</b> Capítulo 2000 Materiales y Suministros, 2611 Combustibles	<b>21,074.95</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :  <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.  Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.
3	<b>Observación 11</b> Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.  <b>Clave:</b> 2-EMZ-17-AS1-FI01-0001.	<b>96,164.77</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :  <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.  Para los efectos del

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<b>Procedimiento Resarcitorio:</b> Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.
<b>HALLAZGOS DE CUMPLIMIENTO A LA OBRA PÚBLICA</b>			
<b>4</b>	<b>Proyecto C0198.-</b> Construcción de letrina para el mejoramiento de la vivienda, ubicado en Ej. La Pita, 2.3,	<b>Control Interno</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo :</b>  Mediante Oficio número <b>CM/206.03/2020</b> de fecha 04 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa acuerdo.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b>
<b>5</b>	<b>Proyecto I0064.-</b> Construcción de un aula en la Escuela secundaria Lic. Benito Juárez García en el ejido Nuevo Pochote 2.1	<b>Control Interno</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo :</b>  Mediante Oficio número <b>CM/206.03/2020</b> de fecha 04 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa acuerdo.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b>
<b>6</b>	<b>Proyecto C0197.-</b> Construcción de letrina para el mejoramiento de la vivienda, ubicado en Ej. Reforma 2.2	<b>Control Interno</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo :</b>  Mediante Oficio número <b>CM/206.03/2020</b> de fecha 04 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa acuerdo.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>MONTO TOTAL:</b>		<b>166,747.6</b>	

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPÍTULO I. OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO.</b>			
<b>A).- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS.</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
1	<b>Ingreso de Gestión</b>  <b>Punto 1.-</b>	<b>2,439,381.10</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 05/CEZ/2016</b>, de fecha 06 de diciembre de 2016.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
2	<b>Punto 2.-</b>	<b>20,000.00</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 05/CEZ/2016</b>, de fecha 06 de diciembre de 2016.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
3	<b>Participaciones Federales</b>  <b>Punto 1.-</b>	110,200.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :  La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 02/CEZ/2017</b> , de fecha 07 de abril del 2017.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>  Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.
4	<b>Punto 2.-</b>	41,247.01	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :  La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 02/CEZ/2017</b> , de fecha 07 de abril del 2017.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>  Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.
5	<b>Punto 3.-</b>	2,259,694.08	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> :

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 02/CEZ/2017</b>, de fecha 07 de abril del 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
6	<p><b>Ingreso de Gestión</b></p> <p><b>Punto 1.-</b></p>	54,600.00	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 06/CEZ/2017</b>, de fecha 30 de junio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
7	<p><b>Generales</b></p> <p><b>Punto 2.-</b></p>	<b>Control Interno</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<p>administrativa, radicado en <b>PRA 06/CEZ/2017</b>, de fecha 30 de junio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
8	<p>Rubros Específico</p> <p>Punto 3.</p>	1,229,198.37	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 06/CEZ/2017</b>, de fecha 30 de junio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
9	Punto 4.	25,750.63	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía con oficio número CM/392.06/2020, resolución del procedimiento de responsabilidad administrativa, radicado en <b>PRA 06/CEZ/2017</b>, de fecha 30 de junio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
10	<b>Participaciones Federales Punto 1.</b>	<b>91,926.15</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
11	<b>Punto 2.-</b>	<b>18,000.00</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
12	<b>Punto 3.</b>	<b>362,285.10</b>	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<p>de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
13	Punto 4.-	609,012.10	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
14	<p><b>GENERALES</b></p> <p>Punto 5.</p>	Control Interno	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>B). - OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO.</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
15	Ingresos de Gestión Punto 1.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
16	Generales Punto 2.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
17	Ingresos de Gestión Punto 1.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
18	Punto 2.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
19	Participaciones Federales Punto 3.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
20	Punto 5.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
21	Punto 6.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
22	Punto 7.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
23	Ingresos de Gestión Participaciones Federales Punto 1.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
24	Generales Punto 2.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
25	Punto 3.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
26	Punto 4.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
27	Autoevaluación Punto 5.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
28	Participaciones Federales Punto 1.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017 <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
29	GENERALES Punto 2.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 07/CEZ/2017</b> de fecha 21 de julio de 2017. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
30	Punto 3.-	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : Mediante oficio número CM/906.11/2019

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017 <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
31	Punto 4.	Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b>  Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 09/CEZ/2017</b> de fecha 15 de septiembre de 2017 <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>CAPÍTULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA. APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA</b>			
<b>A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:</b>			
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
32	Proyecto I0016.-	19,017.09	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b>  Mediante oficio CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución de fecha 22 de marzo de 2017, del Procedimiento radicado con número <b>PARA 01/CEZ/2017.</b> <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b>
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
33	Proyecto I0033.-	44,636.31	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b>  Mediante oficio CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución de fecha 2 de junio de 2017, del Procedimiento radicado con número <b>PARA 04/CEZ/2017.</b> <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
34	Proyecto I0024.-	35,704.95	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>Mediante oficio CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución de fecha 2 de junio de 2017, del Procedimiento radicado con número <b>PARA 04/CEZ/2017</b>. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
35	Proyecto I0028.-	35,160.30	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 08/CEZ/2017</b> de fecha 4 de agosto de 2017. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
36	Proyecto I0075.-	2,115,215.83	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>Mediante oficio número CM/906.11/2019 de fecha 14 de noviembre de 2019, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Resolución con número de expediente <b>PRA 08/CEZ/2017</b> de fecha 4 de agosto de 2017.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento</b> de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables.</p>
<b>MONTO TOTAL:</b>		<b>9,511,029.02</b>	

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES  
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPÍTULO I. OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO.</b>			
<b>A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS.</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
1	Ingresos de Gestión Punto 1.-	130,016.50	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> : Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/105/2019</b> .
2	Participaciones Federales Punto 2.-	9,400.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> : Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/105/2019</b> .
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
3	Participaciones Federales Punto 1.-	5,999.40	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
4	Participaciones Federales Punto 1.-	67,800.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> : Se iniciará <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> a los presuntos responsables.
<b>CAPITULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</b>			
<b>APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</b>			
<b>A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
5	Proyecto I0130.-	200,341.77	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> : <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.  Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> : Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de</b>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES  
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
			<p><b>Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/192/2017.</b></p> <p><b>Status:</b> Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.</p>
6	Proyecto I0121.-	107,368.03	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p><b>Pendiente sanción administrativa</b>, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/206/2017.</b></p> <p><b>Status:</b> Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.</p>
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
7	Proyecto I0008.-	299,288.03	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p><b>Pendiente sanción administrativa</b>, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/222/2017-EMILIANO ZAPATA</b></p> <p><b>Status:</b> Pendiente de emitir acuerdo de Pruebas.</p>
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
8	Proyecto I0043.-	125,232.53	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/279/2017.</b></p> <p><b>Status:</b> Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES  
PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
9	Proyecto I0009.-	100,980.84	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>:</p> <p>Se inició <b>Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria</b> radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/214/2017</b>.</p> <p><b>Status:</b> Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.</p>
<b>APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
<b>A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:</b>			
10	Observación 4.1.-	Control Interno	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b>:</p> <p>Mediante oficio número CM/206. 03/2020 de fecha 04 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata envía Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo.</p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
<b>MONTO TOTAL:</b>		<b>1,046,427.10</b>	

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPÍTULO I. OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO.</b>			
<b>A).- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS.</b>			
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
1	Punto 2.-	6,138.00	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:</p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente <b>HCE/OSFE/DAJ/PFRR/018/2019-EMILIANO ZAPATA.</b></p> <p><b>Status:</b> En estudio y análisis de valoración de Pruebas.</p>
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
2	Participaciones Federales Observación 1.-	1,579,387.64	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p><b>Pendiente sanción administrativa</b>, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables con número de expediente <b>HCE/OSFE/DAJ/PFRR/038/2019-E. ZAPATA.</b></p> <p><b>Status:</b> Se encuentra en audiencias de Ley.</p>
3	Punto 2.-	11,277.66	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> (<i>competencia del municipio</i>) se informa:</p> <p><b>Pendiente sanción administrativa</b>, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPITULO II. OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</b>			
<b>APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</b>			
<b>A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:</b>			
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
4	Proyecto I0003.-	23,015.85	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> <b>Pendiente sanción administrativa</b> , toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
<b>APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO</b>			
<b>A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:</b>			
5	Proyecto 0003.-	<b>Control Interno</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL Y RECOMENDACIÓN:</b>			
6	Proyecto I0003.-	<b>Control Interno</b>	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b> Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>MONTO TOTAL:</b>		<b>1,619,819.15</b>	

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPITULO L.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO.</b>			
<b>A) OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS</b>			
<b>PRIMER TRIMESTRE</b>			
1	Participaciones Federales. Punto No. 1.-	146,685.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en HCE/OSF/DAJ/PFRR/166/2017-EMILIANO ZAPATA  <b>Status:</b> Se encuentra en Análisis de las pruebas ofrecidas.
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>			
2	Rubros Específicos. Punto No. 2.-	5,000.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se dictó Acuerdo de Inicio para los puntos 2 y 3 acumulados en HCE/OSF/DAJ/PFRR/175/2017-EMILIANO ZAPATA con monto total \$92,544.11
3	Punto No. 3.-	87,544.11	<b>Status:</b> Se encuentra en la etapa de Audiencias de Ley.
<b>TERCER TRIMESTRE</b>			
<b>CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.</b>			
<b>OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS:</b>			
4	Proyecto <u>10012</u> , CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012).  Proyecto <u>10043</u> , CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012).  Proyecto <u>10055</u> , FOPEDEP 2013.	159,049.00	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b> :  Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en HCE/OSF/DAJ/PFRR/179/217-EMILIANO ZAPATA  <b>Status:</b> Se encuentra en la etapa de audiencias de Ley.

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
CÉDULA IV. OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA REFERENTE A LA MUESTRA FISCALIZADA.			
INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:			
5	<p><u>Proyecto I0001</u>, Ramo 33 Fondo III 2013 (Refrendos y Remanentes 2012).</p> <p><u>Proyecto I0012</u>, CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012).</p> <p><u>Proyecto I0013</u>, CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012)</p> <p><u>Proyecto I0014</u>, CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012).</p> <p><u>Proyecto I0030</u>, CAPUFE 2013.</p> <p><u>Proyecto I0031</u>, CAPUFE 2013.</p> <p><u>Proyecto I0042</u>, CAPUFE 2013.</p> <p><u>Proyecto I0043</u>, CAPUFE 2013 (Refrendo y Remanente 2012).</p> <p><u>Proyecto I0055</u>, FOPEDEP 2013.</p> <p><u>Proyecto I0074</u>, Ramo 33 Fondo III 2013.</p> <p><u>Proyecto I0075</u>, Ramo 33 Fondo III 2013.</p>	S/M	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio</b>: Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/203/217-EMILIANO ZAPATA</b></p> <p><b>Status:</b> Se encuentra en la etapa de Acuerdo de Pruebas.</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
6	Proyecto I0130	736,903.40	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b> Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/200/2017-EMILIANO ZAPATA</b>
7	Proyecto I0098	675,923.27	<b>Status:</b> Se encuentra en la etapa de Acuerdo de Pruebas.
8	Proyecto I0132	446,831.92	Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b> Se dictó Acuerdo de Inicio radicado en <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/180/2017-EMILIANO ZAPATA</b>
9	Proyecto I0131	398,202.51	<b>Status:</b> Se encuentra en la etapa de acuerdo de Pruebas.
<b>MONTO TOTAL:</b>		<b>2,656,139.21</b>	

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO NOMBRE PROYECTO/RUBRO	DEL DEL	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
<b>CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO.</b>				
<b>A). - OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS</b>				
<b>SEGUNDO TRIMESTRE</b>				
<b>1</b>	<b>Rubros específicos.</b> <b>Punto No. 1.-</b>		<b>6,515.01</b>	Para los efectos del <b>Procedimientos Resarcitorio</b> se informa:  Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/093/2016</b> a los presuntos responsables. <b>Status.</b> Se encuentra pendiente por emitir Resolución.
<b>2</b>	<b>Punto No. 2.-</b>		<b>29,983.68</b>	Para los efectos del Procedimiento Administrativo:  Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número <b>14/CEZ/2013.</b> <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>  Para los efectos del <b>Procedimientos Resarcitorio</b> :  Se inició Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/055/2017</b> a los presuntos responsables. <b>Status.</b> Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
<b>B). - OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO</b>				
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>				
<b>3</b>	<b>Ingresos de Gestión.</b> <b>Punto No. 1.-</b>		<b>Control Interno</b>	Procedente del <b>Punto número 1</b> Para los efectos del Procedimiento Administrativo:  Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013.</b> <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO NOMBRE PROYECTO/RUBRO	DEL DEL	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
4	Punto No. 2.-		Control Interno	<p>Procedente del <b>Punto número 2</b> Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b>. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
5	Participaciones Federales Punto No. 3.-		Control Interno	<p>Procedente del <b>Punto número 3 y 4</b>; Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b>. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
6	Ramo General 33 Fondo III Punto No. 4.-			
7	Punto No. 5.-		Control Interno	<p>Derivado del <b>Punto número 5, 6, 7, 8 y 9</b>; Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b>. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
8	Ramo General 33 Fondo IV Punto No. 6.-			
9	Generales Punto Nos. 7, 8 y 9			
10	Rubros Específicos Punto No. 10.		Control Interno	<p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:</p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b>. <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
11	Punto No. 11.-		Control Interno	<p>Para los efectos del Procedimiento Administrativo:</p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO NOMBRE PROYECTO/RUBRO	DEL DEL	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO ACTUAL
				Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b> .  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
12	Punto No. 12.-		Control Interno	Para los efectos del Procedimiento Administrativo (competencia del municipio) se informa:  Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>22/CEZ/2013</b> .  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA.</b>				
<b>CÉDULA II.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES REFERENTES A LA OBRA MUESTRA SUPERVISADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO.</b>				
<b>TERCER TRIMESTRE</b>				
13	Proyecto OP033 Proyecto OP035 Proyecto OP036 Proyecto OP039 Proyecto OP040 Proyecto OP045 Proyecto OP047 Proyecto OP048		Control Interno	Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo</b> de los Proyectos <b>OP039 Y OP038</b> el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa:  Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo.  <b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b>
<b>MONTO TOTAL:</b>				<b>36,498.69</b>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTATUS ACTUAL
<b>CÉDULA III. OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO EJERCIDO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES EN SU GASTO EJERCIDO.</b>			
<b>CUARTO TRIMESTRE</b>			
1	Proyecto OP043.-	7,300.98	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>CM/PAD/-031/2011.</b></p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
2	Proyecto OP407.-	137,515.76	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>CM/PAD/-031/2011.</b></p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició <b>Procedimiento Resarcitorio</b> número <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/016/2015-EMILIANO ZAPATA</b></p> <p><b>Status:</b> Se encuentra pendiente de emitir Acuerdo de Pruebas.</p>
3	Proyecto OP507.-	25,044.76	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con</p>

## MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA, TABASCO

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

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO / RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTATUS ACTUAL
			<p>número de expediente <b>CM/PAD/-031/2011.</b></p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p>
4	Proyecto OP074.-	57,492.77	<p>Para los efectos del <b>Procedimiento Administrativo:</b></p> <p>Mediante oficio número <b>CM/206. 03/2020</b> de fecha 4 de marzo de 2020, La Contraloría Municipal de Emiliano Zapata informa Acuerdo de fecha 25 de febrero de 2020 del Procedimiento Administrativo radicado con número de expediente <b>CM/PAD/-031/2011.</b></p> <p><b>Status: ASUNTO CONCLUIDO.</b></p> <p>Para los efectos del <b>Procedimiento Resarcitorio:</b></p> <p>Se inició Procedimiento Resarcitorio número <b>HCE/OSF/DAJ/PFRR/013/2015-Emiliano Zapata.</b></p> <p><b>Status:</b> Se encuentra en estudio para emitir Acuerdo de Pruebas.</p>
<b>MONTO TOTAL:</b>			<b>227,354.27</b>