

AUDITORÍA ESPECIAL DE LEGALIDAD
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014
(ACTAS DE CABILDO)
MUNICIPIO DE SANTO DOMINGO, S.L.P.

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
1				63	No existe evidencia documental ante esta Autoridad de que el H. Ayuntamiento de Santo Domingo, S.L.P., haya sesionado cuando menos dos veces de forma ordinaria durante los meses de enero, febrero y marzo de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 21 fracción I, 70 fracción III de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
2	24/03/2014	17	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de enero de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 24 de marzo de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
3	24/03/2014	17	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de enero de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 25 de julio de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
4				63	No existe evidencia documental ante esta Autoridad de que el H. Ayuntamiento de Santo Domingo, S.L.P., haya sesionado cuando menos dos veces de forma ordinaria durante los meses de abril, mayo y junio de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 21 fracción I, 70 fracción III de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
5	02/04/2014	18	EXTRAORDINARIA	18	Se observa la aprobación por el Cabildo de autorizar al Presidente Municipal y a la Síndico para la firma del contrato de comodato de bien mueble cedido por el H. Ayuntamiento a la Localidad de Santa Clara. No mencionan que tipo de mueble, características y vigencia. No anexan el contrato para su análisis legal.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 31 inciso a) fracciones VI, 32 fracción I, 70 fracción XXIX, 75 fracción VIII, 78 fracción VIII, 86 fracción XI y demás relativos de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
6	02/04/2014	18	EXTRAORDINARIA	23	Se observa que esta Autoridad no cuenta con evidencia documental que acredite el perfil académico del C. Miguel Ángel González Ramírez, designado para que ocupe el cargo de Secretario del Ayuntamiento.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 70 fracción V y 77 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 28 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.
7	14/04/2014	18	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de febrero de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 14 de abril de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
8	14/04/2014	18	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de febrero de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 25 de julio de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
9	15/05/2014	19	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de marzo de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 14 de octubre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

AUDITORÍA ESPECIAL DE LEGALIDAD
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014
(ACTAS DE CABILDO)
MUNICIPIO DE SANTO DOMINGO, S.L.P.

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
10	15/05/2014	19	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de marzo de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 15 de mayo de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
11	13/06/2014	20	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de abril de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 14 de octubre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
12	13/06/2014	20	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de abril de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 13 de junio de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
13	13/06/2014	20	ORDINARIA	37	Se observa que aprobó el Cabildo de Santo Domingo, S.L.P., condonar a una Empresa Dominica no pagar licencia de construcción ni licencia de cambio de uso de suelo, no manifiestan los motivos ni en que se fundamentan para condonar dichos pagos.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	De acuerdo a la normativa establecida en la Ley de Ingresos correspondiente.
14				33	Se observa que los informes financieros de los meses de julio, agosto y septiembre de 2014, se presentaron ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentaron con fecha 22 de diciembre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
15				63	No existe evidencia documental ante esta Autoridad de que el H. Ayuntamiento de Santo Domingo, S.L.P., haya sesionado cuando menos dos veces de forma ordinaria durante los meses de julio, agosto y septiembre de 2014.	No presentan desahogo.	Artículo 21 fracción I, 70 fracción III de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
16				55	Se observa que los informes financieros mensuales de los meses de julio, agosto y septiembre de 2014, se presentaron ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
17	11/07/2014	21	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero del mes de mayo de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 11 de julio de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
18	11/07/2014	21	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero del mes de mayo de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 14 de octubre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

AUDITORÍA ESPECIAL DE LEGALIDAD
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014
(ACTAS DE CABILDO)
MUNICIPIO DE SANTO DOMINGO, S.L.P.

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
19	31/07/2014	20	EXTRAORDINARIA	37	Se observa la aprobación de otorgar una licencia de uso de suelo y de construcción a CONASA, en zonas áridas para la ampliación de bordo para captación de aguas pluviales a beneficio de la ganadería en un predio denominado de Rancho San Antonio (lote ocho), ubicado en Cerrito de Bernal, de lo anterior esta Autoridad no cuenta con evidencia documental que acredite que se haya realizado el cobro de derechos correspondiente, de acuerdo a lo establecido en la Ley de Ingresos para el ejercicio fiscal 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	De acuerdo a la normativa establecida en la Ley de Ingresos correspondiente.
20				63	No existe evidencia documental ante esta Autoridad de que el H. Ayuntamiento de Santo Domingo, S.L.P., haya sesionado cuando menos dos veces de forma ordinaria durante los meses de octubre y noviembre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 21 fracción I, 70 fracción III de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
21				55	Se observa que los informes financieros de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2014, se presentaron ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado fuera del plazo de ley toda vez que se presentaron con fecha 31 de enero de 2015.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
22				33	No se tiene evidencia documental ante esta Autoridad de que el H. Ayuntamiento de Santo Domingo, S.L.P., haya presentando ante el H. Cabildo los informes financieros de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
23	13/10/2014	23	ORDINARIA	55	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de junio de 2014, se presentó ante el H. Congreso del Estado a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 31 de octubre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículo 81 fracción VIII, 86 fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí; 19 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público para los Municipios del Estado de San Luis Potosí; 39 párrafo quinto y 42 BIS fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
24	13/10/2014	23	ORDINARIA	33	Se observa que el Informe Financiero mensual del mes de junio de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de ley, toda vez que se presentó el 13 de octubre de 2014.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 81 fracciones VIII y IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
25	13/10/2014	21	EXTRAORDINARIA	20	Se observa que el H. Cabildo de Santo Domingo, S.L.P., autorizó la celebración de un convenio con la Secretaría de Gobierno del Estado (SEGE), para realizar algunas obras en el Municipio, no mencionan en que consiste, vigencia, etc., no anexan el convenio para su análisis legal.	En el proceso de desahogo previsto por el artículo 49 fracción IV de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, no se presentó documentación al respecto.	Artículos 70 fracción XXIX, 75 fracción VIII, 78 fracción VIII, 86 fracción XI, 144 y demás relativos de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.

NÚMERO DE OBSERVACIONES 25

DESCRIPCIÓN DE CLAVES

18 Autorización celebración contrato de comodato.

20 Autorización celebración de Convenio con el Gobierno del Estado.

AUDITORÍA ESPECIAL DE LEGALIDAD
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2014
(ACTAS DE CABILDO)
MUNICIPIO DE SANTO DOMINGO, S.L.P.

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
------	---------------	-------------	----------------	-------	-------------------------------	----------	-----------

- 23 Designación Secretario del Ayuntamiento.
33 Presentación al Cabildo de Informe Financiero Mensual, fuera del plazo de Ley.
37 Autorización licencias uso de suelo, lotificaciones, fraccionamientos, permisos.
55 Informe Financiero Mensual presentado ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del término de Ley.
63 Omisión de celebrar sesión Ordinaria cuando menos dos veces por mes.

SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P., MAYO 27 , 2015
A T E N T A M E N T E

C.P.C. JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ LOREDO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

Lic. Oscar Manuel Ramírez Ortiz
SUPERVISOR

Lic. Norma Angelica Pacheco Espinoza
AUDITOR

"2015, Año de Julián Carrillo Trujillo"

c.c.p.Expediente
CPC/JAZZ/L LAMT/OMRO/NAPE