

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

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
1	15/01/2014	32	ORDINARIA	51	Se aprobó por el Cabildo la donación de un predio propiedad del Ayuntamiento a favor del grupo Fraternidad Colunga Hernández, para instalar una casa hogar para adultos mayores, no existe evidencia respecto de la aprobación por parte del Congreso del Estado.	Para su solventación, se presenta oficio No GSGS/T/1090/2015 de fecha 19 de mayo de 2015, en el cual se manifiesta, que se envió la autorización al H. Congreso del Estado, con fecha 24 de abril de 2014, de lo anterior se desprende que una vez analizada y valorada la documentación aportada, resulta insuficiente para su desahogo ya que aun no se cuenta con evidencia documental que acredite la autorización del H. Congreso del Estado para la enajenación del predio, ni se cuenta con constancia expedida por el Síndico Municipal, que acredite que el predio en comento, a la fecha sigue siendo propiedad del H. Ayuntamiento, por lo que subsiste la observación.	Artículo 70 fracción I, XXIX, 75 fracción I, VI, VIII y 112 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
2	15/01/2014	32	ORDINARIA	51	Se aprobó por el Cabildo la donación de un predio en el Fraccionamiento Santiago, propiedad del Ayuntamiento a favor de la asociación civil Niños Plenos en el Amor, para la construcción de una casa hogar no existe evidencia respecto de la aprobación por parte del Congreso del Estado.	Para su solventación, se presenta oficio No GSGS/T/1090/2015 de fecha 19 de mayo de 2015, en el cual se manifiesta, que se envió la autorización al H. Congreso del Estado, con fecha 24 de abril de 2014, de lo anterior se desprende que una vez analizada y valorada la documentación aportada, resulta insuficiente para su desahogo ya que aun no se cuenta con evidencia documental que acredite la autorización del H. Congreso del Estado para la enajenación del predio, ni se cuenta con constancia expedida por el Síndico Municipal, que acredite que el predio en comento, a la fecha sigue siendo propiedad del H. Ayuntamiento, por lo que subsiste la observación.	Artículo 70 fracción I, XXIX, 75 fracción I, VI, VIII y 112 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
3	14/02/2014	34	EXTRAORDINARIA	55	El informe financiero del mes de enero de 2014, se presentó ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 27 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.	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	13/03/2014	37	ORDINARIA	55	El informe financiero del mes de febrero de 2014, se presentó ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 27 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.	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.
5	09/04/2014	40	ORDINARIA	55	El informe financiero del mes de marzo 2014, se presentó ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 21 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.	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 SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ, S.L.P.

NÚM.	FECHA DE ACTA	No. DE ACTA	TIPO DE SESIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	DESAHOGO	NORMATIVA
6	15/05/2014	42	ORDINARIA	55	El informe financiero del mes de abril de 2014, se presentó ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 29 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.	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.
7	15/07/2014	46	ORDINARIA	55	El informe financiero del mes de junio de 2014, se presentó ante el H. Congreso a través de la Auditoría Superior del Estado, fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 12 de agosto 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.
8	15/08/2014	49	ORDINARIA	33	El informe financiero del mes de julio de 2014, se presentó ante el H. Cabildo fuera del plazo de Ley, toda vez que fue presentado el día 15 de agosto 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.
9	29/08/2014	50	ORDINARIA	51	Se aprobó la donación de un terreno a la asociación Alpha y Omega en la Tierra, para la construcción de una casa de asistencia para adultos mayores, ubicado en la calle Rito García y calle Prolongación Valentín Amador del Fraccionamiento Real del Bosque en Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.	Para su solventación, se presenta oficio No GSGS/T/1090/2015 de fecha 19 de mayo de 2015, en el cual se manifiesta, que se envió la autorización al H. Congreso del Estado, con fecha 08 de abril de 2014, de lo anterior se desprende que una vez analizada y valorada la documentación aportada, resulta insuficiente para su desahogo ya que aun no se cuenta con evidencia documental que acredite la autorización del H. Congreso del Estado para la enajenación del predio, ni se cuenta con constancia expedida por el Síndico Municipal, que acredite que el predio en comento, a la fecha sigue siendo propiedad del H. Ayuntamiento, por lo que subsiste la observación.	Artículo 70 fracción I, XXIX, 75 fracción I, VI, VIII y 112 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
10				63	No existe evidencia documental ante esta autoridad de que el H. Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P., haya sesionado cuando menos dos veces de forma ordinaria durante el mes de noviembre	Para su solventación, se presenta oficio No GSGS/T/1090/2015 de fecha 19 de mayo de 2015, en el cual se manifiesta, que durante el mes de noviembre se realizaron las sesiones de cabildo 56 de fecha 14 de noviembre de 2014 y el acta 57 de fecha 21 de noviembre de 2014, de lo anterior se desprende que una vez analizada y valorada la documentación aportada, resulta insuficiente para su desahogo ya que no se anexaron al desahogo dichas actas, por lo que subsiste la observación.	Artículo 21 fracción I, 70 fracción III de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.
11				33	No existe evidencia documental ante esta autoridad de que el H. Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P., haya presentado al H. Cabildo informe financiero mensual de diciembre.	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.

NÚMERO DE OBSERVACIONES 11

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

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

DESCRIPCIÓN DE CLAVES

- 33 Presentación al Cabildo de Informe Financiero Mensual, fuera del plazo de Ley.
- 51 Aprobación donación de predio, sin autorización del Congreso del Estado.
- 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. Pablo Alejandro Miranda Torres
AUDITOR

"2015, Año de Julián Carrillo Trujillo"

c.c.p.Expediente
CPC/JAZZ/L LAMT/PAMT