



LAGOS DE MORENO

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 21/12/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

CONTADORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

INFRACCIONES DE TRÁNSITO PAGADAS	
NÚMERO AUDITORÍA	CMC/AUD-001/18/2018
Monto Fiscalizado	\$ 171,516.80
Monto Observado	\$ 43,582.50

NUMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE	RECOMENDACIONES	
				CORRECTIVAS	PREVENTIVAS
1	FOLIOS CON DESCUENTO SIN FUNDAMENTO LEGAL / De la muestra de auditores sobre los folios pagados, se obtuvieron 9 nuevos resultados que se relacionan en el Anexo 1 de este rubro, los cuales en la fecha de su pago habrían excedido los plazos para hacerlos acreedores a alguno de los porcentajes de descuentos establecidos en el artículo 199 de la Ley de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco.	Artículos 77, fracción V, inciso b), de la Ley de Ingresos del Municipio de Lagos de Moreno, Jalisco, para el Ejercicio Fiscal del año 2018; 174 al 192 y 199 de la Ley de Movilidad y Transporte y 197, fracciones II, IV, VI y VII, de la Ley de Hacienda Municipal, ambas del Estado de Jalisco	\$ 3,676.00	Con el propósito de conocer el soporte que le dio sustento a la actuación de los servidores públicos adscritos al Juzgado Municipal en cada una de las 25 verificaciones situaciones que se mencionan en los 3 tres anexos a esta cédula de observaciones, se solicita:	a) Implementar acciones para orientar e implementar acciones que en situaciones específicas deberian observar los servidores públicos del Juzgado Municipal en el desempeño de sus funciones, debiendo atender los lineamientos generales que en su materia emita la Secretaría de Finanzas.
2	FOLIOS CON CALIFICACIÓN INDEBIDA / De la muestra de auditoría sobre los folios pagados, se obtuvieron 6 seis resultados que se relacionan en el Anexo 2 de este rubro, los cuales al momento de su calificación los servidores públicos del Juzgado Municipal no observaron lo dispuesto en el marco normativo aplicable, en particular lo establecido en el sexto párrafo del artículo 174 de la Ley de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco.	Artículos 77, fracción V, inciso b), de la Ley de Ingresos del Municipio de Lagos de Moreno, Jalisco, para el Ejercicio Fiscal del año 2018; 174 al 192 y 199 de la Ley de Movilidad y Transporte y 197, fracciones II, IV, VI y VII, de la Ley de Hacienda Municipal, ambas del Estado de Jalisco	\$ 37,595.00	a) Copia del acuerdo donde debidamente se fundó y motivó la resolución para la imposición de cada sanción, o en su defecto, escrito declaratorio del porque no existe dicho documento y todas aquellas documentales que acrediten la debida acusación de los servidores públicos en cada caso.	b) Actuar conforme a lo que las leyes y reglamentos y demás disposiciones jurídicas les atribuyen a su cargo, por lo que deben conocer y cumplir las disposiciones que regulan el ejercicio de sus funciones, facultades y atribuciones.
3	FOLIOS CON DESCUENTO QUE EXCEDIÓ AL PORCENTAJE LEGAL / De la muestra de auditoría sobre los folios pagados, se obtuvieron 10 diez resultados que se relacionan en el Anexo 3 de este rubro, los cuales al momento de su pago se les otorgó un descuento que excedió a los porcentajes dispuestos en el artículo 199 de la Ley de Movilidad y Transporte del Estado de Jalisco.	Artículos 77, fracción V, inciso b), de la Ley de Ingresos del Municipio de Lagos de Moreno, Jalisco, para el Ejercicio Fiscal del año 2018; 174 al 192 y 199 de la Ley de Movilidad y Transporte y 197, fracciones II, IV, VI y VII, de la Ley de Hacienda Municipal, ambas del Estado de Jalisco	\$ 2,371.50	b) Nombre, cargo y estatus laboral de cada uno de los servidores públicos adscritos al Juzgado Municipal que participaron en la calificación y cobro de cada uno de los folios relacionados en los tres anexos de esta cédula de observaciones.	c) Administrar los recursos públicos que estén bajo su responsabilidad, sujetándose a los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para satisfacer los objetivos a los que están destinados.

NOTIFICACIÓN	COMPROMISO DE ATENCIÓN
Llc. Usandro Israel Damián Cardena Juez Municipal FECHA: 27 de diciembre de 2018. FIRMA:	LCP José Guadalupe Valderrama Hernández Auditor de Contraloría FECHA: 15 de enero de 2019. FIRMA:

LCP Y Abogado Usamar Adilga Gonzalez
 Auditor de Contraloría



ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 ÁREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL

FECHA: 05/12/18

TIPO DE AUDITORÍA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

CONTROLORÍA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

NUMERO AUDITORIA	CENCAAUD-001162018
HOJA	1 / 5
PREPARÓ	LCP JOSÉ G. VALDEBARRA HERNÁNDEZ

NUMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE CONDONADO	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
1	SIN MOTIVO DE CONDONACIÓN / Se observa en los folios siguientes, que no existe motivo de condonación: 43993; 63486; 63656; 63836; 63913; 66227. Se dejó de Ingresar \$7,064.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 1	176 II; 177-XV; 177-IX; 178-V; 182-VII; 180-I	\$ 7,064.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda municipal.	Se recomienda que en todo momento los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su condonación. Y que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello.
2	IMPROCEDENTE / Se observa en los siguientes folios, que el Juez municipal, los califica de improcedente: 47148; 57929. Se dejó de Ingresar \$882.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 2	176 II; 177-IX	\$ 882.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda municipal.	Se recomienda que en todo momento los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su condonación. Y que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello.
3	APOYO A SERVIDORES PÚBLICOS / Se observa en los siguientes folios, que indican que se condonan, en apoyo a Regidores: 63958; 65279; 62970 Y 62996 ; así como apoyo al Director General de Administración, del Secretario Particular del Presidente, y del Director de la DRSE: 53486; 53748; 53849; 56912; 63042. Se dejó de Ingresar \$6,178.00 Se relacionan en el anexo 3	176 II; 182-V; 177-IX	\$ 6,178.00	Que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello, con base a la ley. Así mismo, que haya un encargado por turno, de supervisar lo anteriormente descrito.	

Ulc. Alejandro Israel Damián Cardona
 Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACIÓN
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$	14,124.00
Monto de la Irregularidad	\$	14,124.00



CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 05/12/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

NÚMERO AUDITORIA	CMCAAUD-0017102018
HOLA	2 / 5
PREPARÓ	ICP JOSÉ G. VALDERAMA HERNÁNDEZ

NÚMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACION	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE CONDONADO	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
4	EXTRAÑO DE FOLIOS / No nos fueron entregados los siguientes folios, ya que no encontraron las boletas de los siguientes: 63080; 49421 Y 56655. Se dejó de ingresar \$1,323.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 4	176 II	\$ 1,323.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Que se faculte al personal, para que se lleve un estricto control de los folios; y sea el responsable de la custodia de los mismos; los cuales deberán resguardarse debidamente.
5	SIN FUNDAMENTACION LEGAL / Se observa en las boletas, que indican que los siguientes folios, fueron calificados, con base en el Artículo 22 de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Jalisco: 49685; 53260; 56991; 58215; 66731. Se dejó de ingresar \$2,205.00 en las arcas municipales. Además, se detecta, como ya se ha dicho, que la gran mayoría de folios, carecen de la autorización del Presidente Municipal; y otros, inclusive, no cuentan con firma de autorización. Se relacionan en el anexo 5	177 XV; 176-II; 177-IX; 180-I	\$ 2,205.00		Que todo folio esté debidamente autorizado, por los Funcionarios facultados para ello, con base a la ley. Así mismo, que haya un encargado por turno, de supervisar lo anteriormente descrito.

LIC: Usendar Israel Damián Cardona Nombre y Firma Funcionario Responsable	NOTIFICACIÓN FECHA: 27/12/18 FIRMA:	COMPROMISO FECHA: 15/01/19 FIRMA:	Monto Fiscalizado \$ 3,528.00 Monto de la Irregularidad \$ 27,552.00
--	---	---	---



ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 06/12/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

NÚMERO AUDITORIA		CMCAUD-0011902018
HOJA		3 / 5
PREPARO		LCR JOSÉ G. VALDEBARRA HERNÁNDEZ

NÚMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE CONDONADO	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
6	<p>APOYO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD / Se observa en los siguientes folios, que indican, que traían el palet visible: 48919; 49193; 49337; 49338; 49354; 49514; 49554; 49606; 49611; 53435; 53439; 53445; 53778; 56462; 56854; 56981. Se dejó de ingresar \$9,265.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 6</p>	<p>176-16; 177-XV; 176-II; 182-V; 177-IX</p>	\$ 9,265.00	<p>Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.</p>	<p>Que todo folio esté debidamente autorizado, por los Funcionarios facultados para ello; con base a la ley. De igual manera, que haya un encargado por turno, de supervisar lo anteriormente descrito.</p>
7	<p>APOYO A VEHICULO DE EMERGENCIA / Se observa en el folio, que indica fue en apoyo a vehículo de emergencia. F- 54554. Se dejó ingresar \$441.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 7</p>	177 XV	\$ 441.00	<p>Que todo folio esté debidamente autorizado, por los Funcionarios facultados para ello, con base a la ley. Así mismo, que haya un encargado de supervisar, lo anteriormente descrito. A igual, se deje evidencia que soporte la asuweración.</p>	


 EIE. Lisandro Israel Damían Cardena
 Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACION
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

CONFORMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$ 9,706.00
Monto de la Irregularidad	\$ 27,358.00








CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
FECHA: 05/12/18
TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

NUMERO AUDITORIA	NUMERO AUDITORIA	CMCA/AUD-001/10/2018
HOLA	PREPARO	4 / 5 LCP JOSE G. VALDEERRAMA HERNANDEZ

NUMERO OBS.	TITULO / OBSERVACION	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE CONDONADO	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
8	DUPLICIDAD DE INFRACCION / Se observa en el folio, que indica que el número 53349 está duplicado con el 51466. Se dejó de ingresar \$441.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 8	176 II	\$ 441.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Que todo folio esté debidamente autorizado, por los Funcionarios facultados para ello, con base a la ley. Así mismo, que haya un encargado por turno, de supervisar lo anteriormente descrito.
9	NO EXISTE EXCLUSIVIDAD EN EL LUGAR / Se observa en la documentación del folio, que anexa fotos; anotando la leyenda del encabezado. F-49793. Se dejó de ingresar \$441.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 9	177 XV	\$ 441.00		Que todo folio esté debidamente autorizado, por los Funcionarios facultados para ello, con base a la ley. Así mismo, que haya un encargado por turno, de supervisar lo anteriormente descrito.

Ilc. Elisandro Israel Domínguez Cardona
Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACION
FECHA: 27/12/18
FIRMA:

COMPROMISO
FECHA: 15/01/19
FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$	882.00
Monto de la Irregularidad	\$	28,240.00



ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 05/12/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

INFRACCIONES DE TRANSITO CONDONADAS	NÚMERO AUDITORIA HOJA PREPARED	CMTCA/AUD-0011102018 5 / 5 LCP JOSÉ G. VALDERAMA HERNÁNDEZ
--	--------------------------------------	--

NUMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE CONDONADO	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
10	APOYO A CIUDADANO / Se observa en el folio, que indica fue calificado con base en el Artículo 22 de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Jalisco. F-57253. Se dejó de ingresar \$441.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 10	178 XI	\$ 441.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Se recomienda que en todo momento los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su condonación. Y que todo folio esté debidamente firmado por los Funcionario facultados para ello.
11	INFRACCIÓN LEVE / Se observa en los folios, que la calificaron como infracción leve, sin contar con fundamento para esta valoración. F- 48834; 49705. Se dejó ingresar \$882.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 11	176 II; 178. VII	\$ 882.00		Se recomienda que en todo momento los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su condonación. Y que todo folio esté debidamente firmado por los Funcionario facultados para ello.

DR. Isanero Israel Darilán Cardona
 Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACION
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$ 1,323.00
Monto de la Observación.	\$ 29,583.00

LCP y Abogado-Licenciado Gonzalo
 Aulicbor de Contraloría

LCP José Guadalupe Valderama Hernandez
 Auditor de Contraloría



CONTRALORÍA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

INFRACCIONES DE TRÁNSITO IMPROCEDENTES	NÚMERO AUDITORÍA	CMCA/ALD-06-11/02-18
	HOJA	1 / 4
	PREPARO	ICP JOSÉ G. VALDERRAMA HERNÁNDEZ

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 ÁREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 30/11/18
 TIPO DE AUDITORÍA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

NUMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE IMPROCEDENTE	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
1	EXTRAÑO DE FOLIOS / No nos fueron entregados los siguientes folios: en virtud de que no fueron encontrados: 54858; 63406; 59857; 65836. Se dejó de cobrar la cantidad de \$1,764.00 en las arcas municipales. Se relación en el anexo 1	177-XV; 177-IX; 178-VII	\$ 1,764.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Que se faculte al personal, para que se lleve un estricto control de los folios; y sea el responsable de la custodia de los mismos; los cuales deberán resguardarse debidamente.
2	SIN SEÑALIZACIÓN DE CALLE O NÚMERO / Se observa en los folios siguientes; la anotación, que no está señalizada la calle o el número: 54914; 58876; 59583; 58311; 60979; 67244; 66254; Se dejó de ingresar \$7,505.00 en las arcas municipales. Además, se observa, que dichos folios, carecen de la autorización del Presidente Municipal. Se relacionan en el anexo 2	182-V; 176-II; 179; 184-I	\$ 7,505.00		Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello.

DE: Usandro Israel Darhán Cardona
 Nombre y Firma Fundador Responsable

NOTIFICACION
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$ 9,269.00
Monto de la Irregularidad	\$ 9,269.00



CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 AREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 30/11/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

INFRACCIONES DE TRÁNSITO	NÚMERO AUDITORIA	CERCA/AUD-001160/2018
IMPROCEDENTES	HOJA	2 / 4
	PREPARÓ	LCP JOSÉ G. VALDEBARRA HERNÁNDEZ

NUMERO OBS.	TITULO / OBSERVACION	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE IMPROCEDENTE	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
3	AREA DE CARGA Y DESCARGA / Se observa en los folios, este motivo de improcedencia; y en un folio, la siguiente leyenda del Secretario de Juzgado Municipal: ACREBITO SU DICHO: DESCARGA DE VIVERES. Folios 50926; 53095; 54142; 63621; 67859. Se dejó de ingresar \$2,205.00 a las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 3	177 XV; 176-II;	\$ 2,205.00	Falta del cobro de la multa respectiva, / Va en detrimento del erario público; Ya que dejan de percibirse ingresos, originando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los Funcionarios facultados para ello.
4	SIN FUNDAMENTACIÓN LEGAL / En los folios se observan diversos motivos de improcedencia; sin fundamentación legal. Folios: 51506; 56623; 58602; 58987; 59316; 60079; 60038; 64871. Representado un importe \$7,946.00 que se dejó de ingresar a las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 4	II; 183-II; 190-III;	\$ 7,946.00		Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los Funcionarios facultados para ello.

H.C. Lisandro Israel Damían Cardena
 Nombre Y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACION
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO	Monto Fiscalizado	\$	10,151.00
	Monto de la Irregularidad	\$	19,420.00



CONTRALORÍA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 ÁREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 30/11/18
 TIPO DE AUDITORÍA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

INFRACCIONES DE TRANSITO IMPROCEDENTES	NÚMERO AUDITORÍA HOLA	CMCA/AUD-00110/2018 3 / 4
	PREPARO	LCR JOSÉ G. VALDEFRANCA HERNÁNDEZ

NUMERO OBS.	TITULO / OBSERVACION	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE IMPROCEDENTE	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
5	ACREDITACIÓN DOMICILIACIÓN, EN DONDE FUE LA INFRACCIÓN / En los folios, está indicado que acreditan domiciliación, en donde fueron las infracciones: 52660; 50170; 58522; se dejó de ingresar \$1,323.00 en las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 5	176-II; 184-I	\$ 1,323.00	Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, ocasionando un perjuicio a la Hacienda Municipal.	Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello.
6	APOYO A CIUDADANOS / Se observa en los folios respectivos, que indica que se trata de diversos tipos de apoyo a ciudadanos. Folios 49242; 49312; 52061; 52158; 52680; 52696; 54121; 53674; 58097; 59140; 59729; 60326; 60230; 58086; 61155; 61180; 60916; 59561; 63172; 63820; 59863; 65531; 61105; 67496; 52153; 50817; 51966. Se dejó de ingresar \$33,540.00 a las arcas municipales. Además, se observa que dichos folios, carecen de la autorización del Presidente Municipal. Se relacionan en el anexo 5	176-II; 182-V; 177-XV; 177-IX; 178-VII; 183-VII; 179; 191-II	\$ 33,540.00		Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los funcionarios facultados para ello.

Tit: Usandro Israel Domínguez Cardona
 Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACIÓN
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Forzados	\$ 34,863.00
Monto de la irregularidad	\$ 54,283.00



CONTRALORIA DEL MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO.

CÉDULA DE OBSERVACIONES

ENTE: MUNICIPIO DE LAGOS DE MORENO, JALISCO
 ÁREA AUDITADA: JUZGADO MUNICIPAL
 FECHA: 30/11/18
 TIPO DE AUDITORIA: ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA

NÚMERO AUDITORIA	CATEGORIA
HQJA	4 / 4
PREPARO	LCP JOSÉ G. VALDERRAMA HERNÁNDEZ

NÚMERO OBS.	TÍTULO / OBSERVACIÓN	FUNDAMENTO LEGAL	IMPORTE IMPROCEDENTE	CONTINGENCIA / EFECTO	RECOMENDACIONES
7	<p>APOYO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD / Se observa en los folios respectivos, que indica que se brinda el apoyo, ya que se trata de personas con algún tipo de discapacidad. Folios: 49283; 50311; 50569; 50730; 50623; 50772; 51180; 52229; 52616; 53081; 52941; 51810; 53344; 53538; 53544; 53913; 53443; 51622; 54073; 54838; 54845; 56532; 57158; 57358; 55825; 57242; 58128; 58078; 57863; 56909; 58984; 59201; 58895; 59951; 53879; 57667; 58966; 43990; 60932; 60718; 61301; 61305; 62679; 62682; 61695; 63171; 62988; 64651; 63406; 57737; 64172; 66053; 66086; 66594; 65357; 66800; 67484. Se dejó de ingresar \$25,137.00 a las arcas municipales. Se relacionan en el anexo 7</p>	<p>176 II; 177-IX; 178-VII; 178-IX; 177-XV</p>	<p>\$ 25,137.00</p>	<p>Falta del cobro de la multa respectiva. / Va en detrimento del erario público; ya que dejan de percibirse ingresos, en perjuicio de la Hacienda Municipal</p>	<p>Se recomienda que en todo momento, los servidores públicos se apeguen a la normatividad, para su calificación por improcedencia. Y que todo folio esté debidamente firmado por los Funcionario facultados para ello.</p>

Lc. Leandro Israel Damían Cardona
 Nombre y Firma Funcionario Responsable

NOTIFICACION
 FECHA: 27/12/18
 FIRMA:

COMPROMISO
 FECHA: 15/01/19
 FIRMA:

Monto Fiscalizado	\$	25,137.00
Monto de la Observación	\$	79,420.00

LCP Roberto Esteban Zúñiga González
 Auditor de Contraloría

LCP José Guadalupe Valderrama Hernández
 Auditor de Contraloría