



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
NOGALES, SONORA.



DEPENDENCIA OFICIAL I A MAYOR.

SECCION RECURSOS HUMANOS.

OFICIO No. 2270/2010

EXPEDIENTE No.

**ASUNTO:**

H. NOGALES, SONORA, DICIEMBRE 06 DE 2010.

LIC. JAVIER F. ROBLES MORALES.  
CONTRALOR MUNICIPAL.  
PRESENTE.

POR MEDIO DEL PRESENTE, ME PERMITO SALUDARLO Y A LA VEZ COMUNICO A USTED QUE CUANDO SE ENVIAN RECIBOS PARA CUBRIR PAGO DE APORTACIONES A INFONAVIT ANTE TESORERIA MUNICIPAL, SE REQUIERE AL EMPLEADO EL RECIBO ORIGINAL PARA REALIZAR EL TRAMITE, ANTERIORMENTE SE ENTREGABA REIMPRESION DE RECIBO DE PAGO REALIZADO, SOLICITANDO QUE NOS ORIENTE TANTO A ESTE DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS COMO AL DEPARTAMENTO DE TESORERIA MUNICIPAL CUAL ES EL PROCEDIMIENTO CORRECTO PARA PODER AGILIZAR EL TRAMITE Y EVITAR RETRAZOS EN EL PAGO CORRESPONDIENTE.

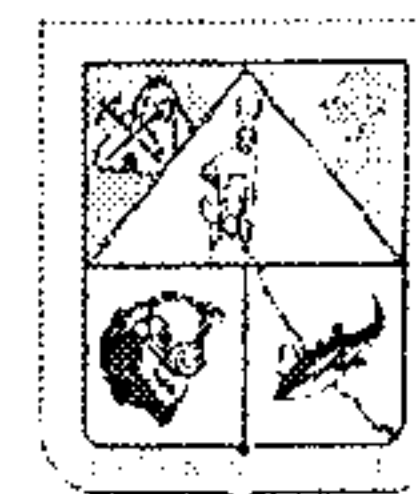
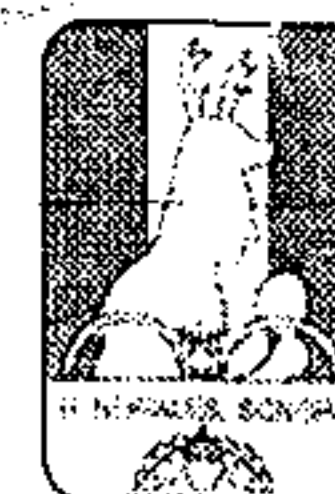
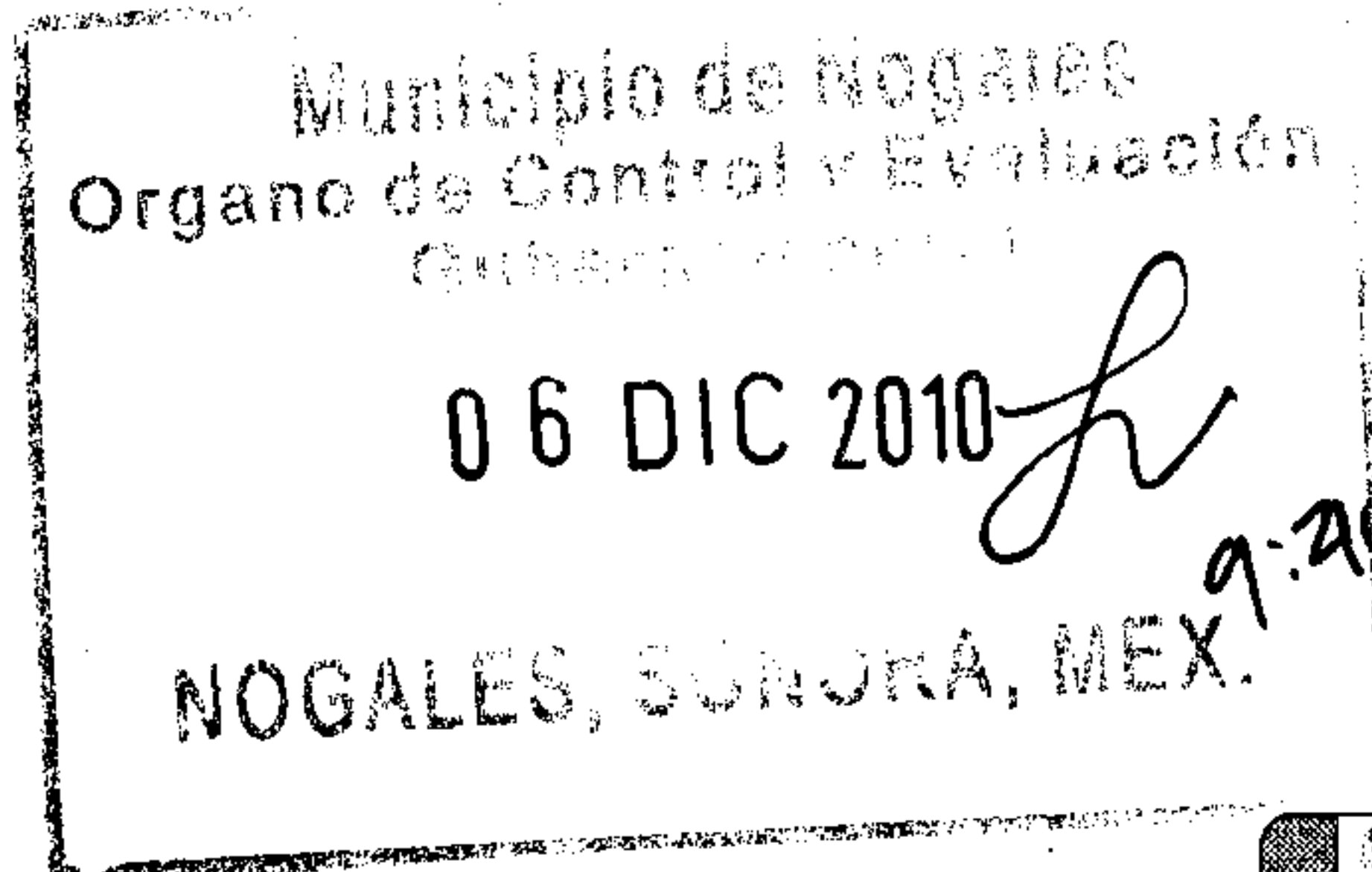
AGRADECIENDO LAS ATENCIONES QUE SE SIRVA PRESTAR AL PRESENTE, ME DESPIDO DE USTED QUEDANDO A SUS ORDENES PARA CUALQUIER DUDA Y/O ACLARACION.

ATENTAMENTE  
SUFRAGIO EFECTIVO NO REELECCION.

LIC. PATRICIA ATONDO VEGA.  
JEFE DE RECURSOS HUMANOS.



C.C.P. ARCHIVO.



Al contestar este oficio, cítense los datos contenidos en el ángulo superior derecho



MUNICIPIO DE NOGALES  
ESTADO DE SONORA



Oficio: OCEGN5-G169/18/11/2010  
Expediente: OCEGN5-G169/11/2010

Órgano de Control y Evaluación  
Gubernamental de  
Nogales, Sonora  
2009 - 2012



"2010: Año del Bicentenario de la Independencia y Centenario de la Revolución"  
Nogales, Sonora, a 18 de Noviembre del 2010.

**C. ING. MARIO ESTRELLA CARVAJAL**  
**OFICIAL MAYOR**  
**PRESENTE**

Con fundamento en los Artículos 94, 96, fracciones V, VI y 97 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, me permito informarle lo siguiente:

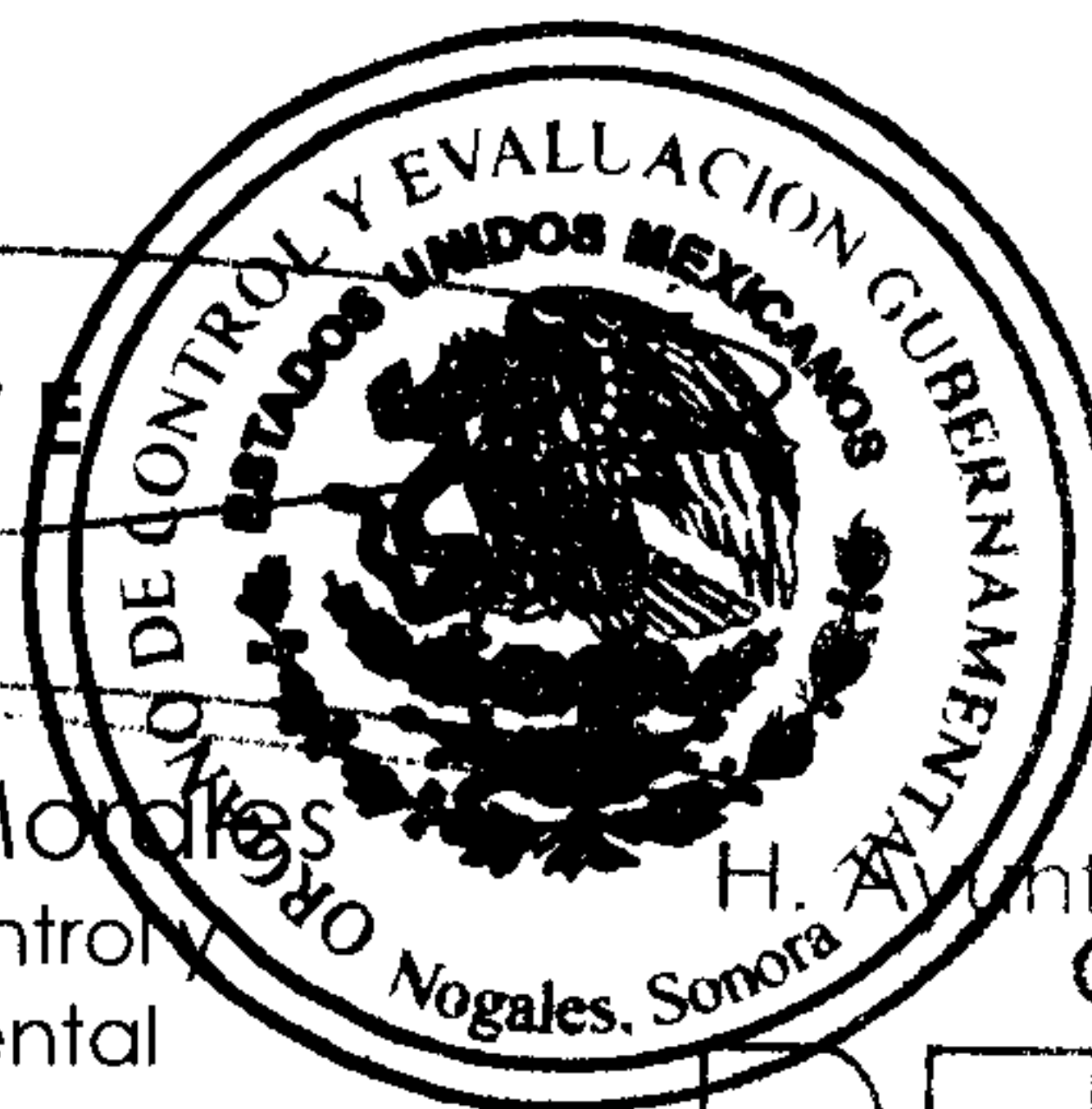
- 1.- Se practicara una Revisión al Departamento de Recursos Humanos, dependiente de esa Oficialía Mayor a su cargo, al **CONTROL Y REGISTRO DE DESCUENTOS A TRABAJADORES POR CUOTAS A INFONAVIT Y PAGO DE LAS APORTACIONES A DICHO ORGANISMO.**
- 2.- Para llevar a cabo la revisión señalada en el punto anterior, se comisiona al C. **Miguel Angel Ibarra López**, bajo la supervisión del C. **Jorge Morales Lozano**, personal adscrito a este Organo de Control y Evaluación Gubernamental.
- 3.- Designe al acusar recibo del presente oficio, a la(s) persona(s) con las que se trataran los asuntos de la auditoria, así como la documentación e información necesaria para la debida atención a la revisión señalada, permitiendo el acceso al personal comisionado a las oficinas y archivos con los que cuenta esa dependencia.
- 4.- Gire instrucciones a quien(es) designe para atender la presente auditoria, para que le faciliten al personal comisionado todo tipo de documentación e información que se requiera.

Agradeciendo de antemano su atención al presente, le envié un cordial saludo.

Sin otro particular, quedo de usted.

**ATENTAMENTE**

Lic. Javier F. Robles Morales  
Titular del Órgano de Control y  
Evaluación Gubernamental



H. Ayuntamiento Nogales, Sonora  
Oficialía Mayor  
**RECIBIDO**  
H. NOGALES, SONORA, MEXICO

C.c.p. Archivo



MUNICIPIO DE NOGALES  
ESTADO DE SONORA



Órgano de Control y Evaluación  
Gubernamental de  
Nogales, Sonora  
2009 - 2012



Oficio: OCEGN5-G183/03/12/2010  
Expediente: OCEGN5-G169/11/2010

"2010: Año del Bicentenario de la Independencia y Centenario de la Revolución"  
Nogales, Sonora, a 03 de Diciembre del 2010.

**C. ING. MARIO ESTRELLA CARVAJAL**  
**OFICIAL MAYOR**  
**PRESENTE**

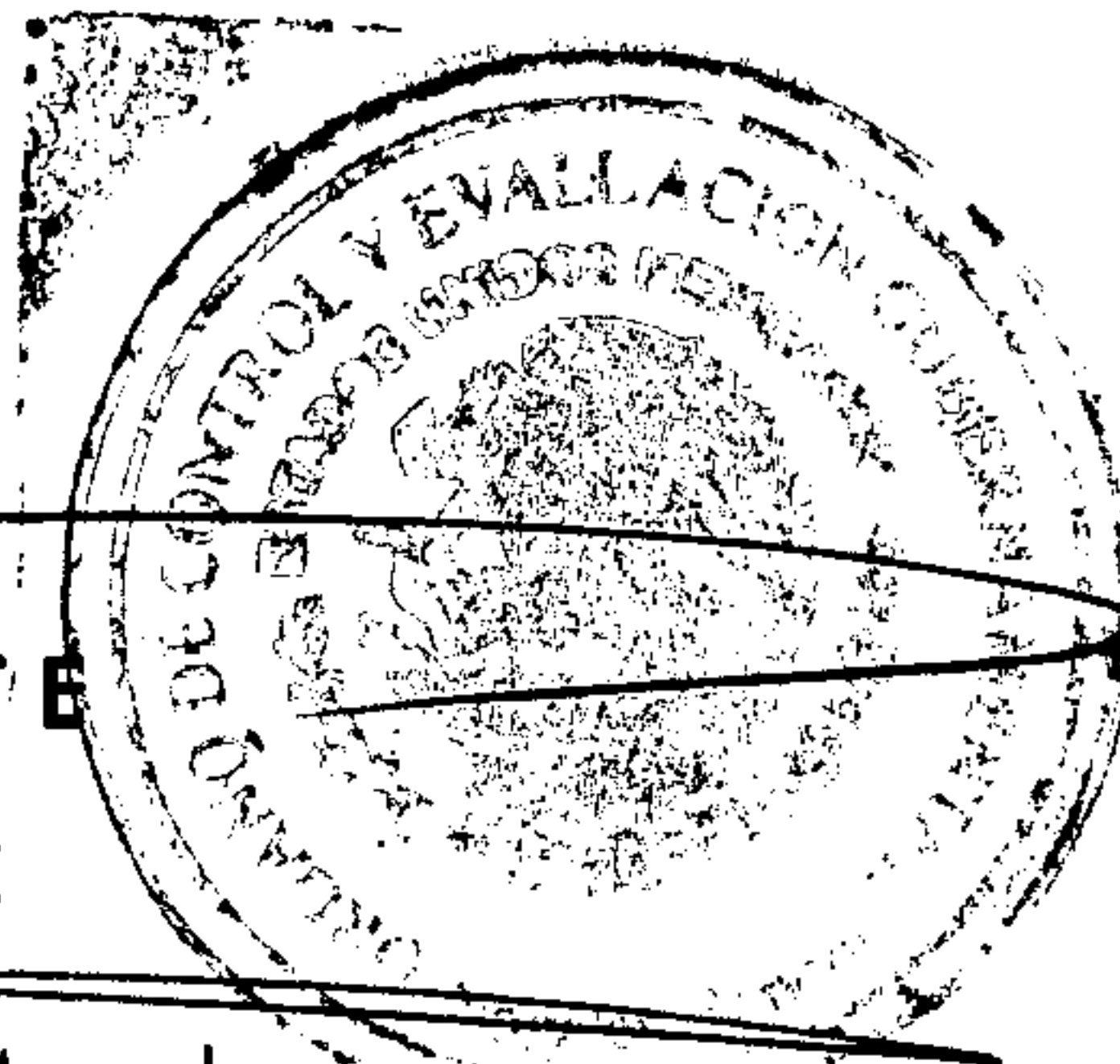
En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 94, 96 Fracciones V y VI de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, me permito hacer entrega a usted de informe de Revisión al Departamento de Recursos Humanos dependiente de Oficialia Mayor a su digno cargo, específicamente al **CONTROL Y REGISTRO DE DESCUENTOS A TRABAJADORES POR CUOTAS A INFONAVIT Y PAGO DE LAS APORTACIONES A DICHO ORGANISMO.**

En virtud de la importancia que representa para este Organo de Control a mi cargo conocer las acciones que sean desarrolladas para solventar las observaciones contenidas en el citado informe, agradeceré a usted, se sirva hacerlo del conocimiento a los Servidores Públicos responsables para los efectos pertinentes, y nos remitan la información y/o documentos de lo solventado dentro de un plazo de 20 días hábiles contados a partir de la recepción del presente.

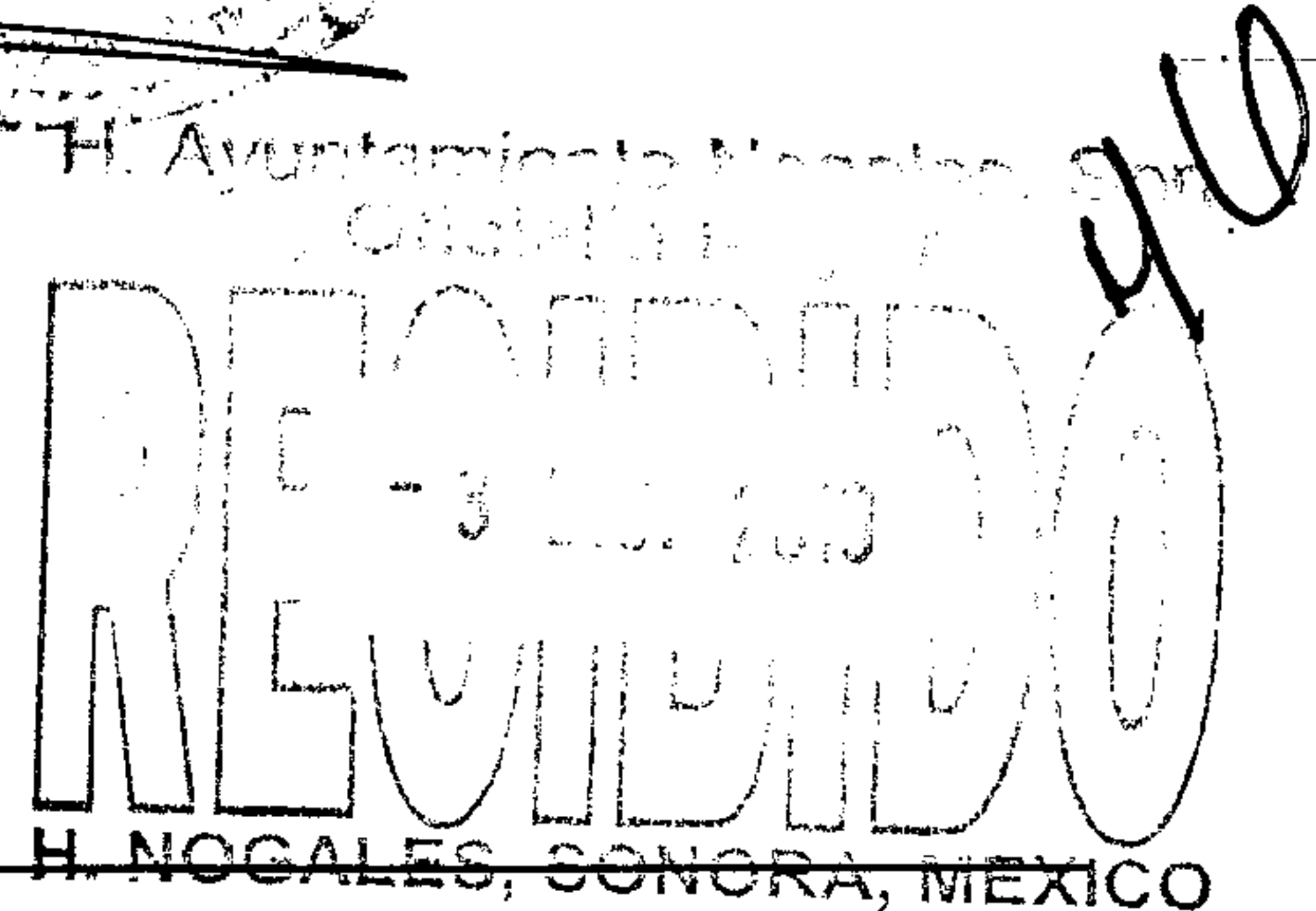
Sin otro particular, lo saludo cordialmente.

**ATENTAMENTE**

Lic. Javier F. Robles Morales  
Titular del Órgano de Control y  
Evaluación Gubernamental



C.c.p. Ing. Jose Angel Hernandez Barajas.- Presidente Municipal  
C.c.p. Archivo



H. NOGALES, SONORA, MEXICO

**H. AYUNTAMIENTO DE NOGALES, SONORA**  
**ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL**

**DEPENDENCIA AUDITADA:** OFICILIA MAYOR

**RUBRO:** RECURSOS HUMANOS

**REVISIÓN ESPECÍFICA:** CONTROL Y REGISTRO DE DESCUENTOS A TRABAJADORES POR CUOTAS A INFONAVIT Y PAGO DE LAS APORTACIONES A DICHO ORGANISMO.

**OBJETIVO:** EN CUMPLIMIENTO A LA COMISION CONFERIDA MEDIANTE OFICIO No. OCEGN5-G170/18/11/2010 DE FECHA 18 DE NOVIEMBRE DEL 2010, PROCEDIMOS A COMPROBAR, EVALUAR Y VERIFICAR QUE EL CONTROL INTERNO, MANEJO, CUSTODIA, ADMINISTRACION Y OPERACION DEL PROCESO DE REGISTRO DE DESCUENTOS A EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y SISTEMA DE PAGOS DE LAS APORTACIONES QUE REALIZAN AL INFONAVIT, SEAN LOS ADECUADOS Y ESTEN RESPALDADOS CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA Y LAS AUTORIZACIONES PERTINENTES.

**ANTECEDENTES:**

MEDIANTE OFICIO SIN NUMERO DE FECHA 28 DE DICIEMBRE DEL 2007 SUSCRITO POR EL LIC. MARCO ANTONIO MARTINEZ DABDOUB, ANTERIOR PRESIDENTE MUNICIPAL DEL H. AYUNTAMIENTO DE NOGALES, SONORA, SOLICITA SU INCORPORACION Y LA DE SUS TRABAJADORES AL REGIMEN DEL INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL DE LA VIVIENDA PARA LOS TRABAJADORES, CON EL PROPOSITO DE QUE SE VEAN FAVORECIDOS CON LOS BENEFICIOS QUE OTORGA EL REGIMEN DE VIVIENDA QUE ADMINISTRA EL INFONAVIT, DANDO VISTA AL CONTENIDO DE DICHO ESCRITO EL MENCIONADO ORGANISMO EN FECHA 08 DE ABRIL DEL 2008, PROCEDIENDO DICHO INSTITUTO EN BASE A LA DOCUMENTACION PRESENTADA, A LA VALORACION Y ANALISIS DE LA MISMA, ASI COMO A LAS DISPOSICIONES JURIDICAS APLICABLES AL CASO, RESOLVIENDO DE MANERA FAVORABLE SU INCORPORACION MEDIANTE DICTAMEN Y NOTIFICACION AL H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE NOGALES, SONORA, INICIANDO LAS OBLIGACIONES PATRONALES A PARTIR DEL SEGUNDO BIMESTRE DEL 2010, DEBIENDO EFECTUAR EL PAGO DE SUS APORTACIONES CON EL NUMERO DE REGISTRO PATRONAL 99260019106 QUE LE FUE ASIGNADO Y CON LOS NUMEROS DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES, ASIGNADO POR EL IMSS. EN CASO DE EXISITIR UN ALTA DE UN NUEVO TRABAJADOR QUE NO CUENTE CON NUMERO DE SEGURO SOCIAL ASIGNADO POR EL IMSS, DEBERA SOLICITAR AL INFONAVIT LA ASIGNACION DE SU NUMERO DE SEGURIDAD SOCIAL SOLO INFONAVIT.

DE IGUAL FORMA EN LA CLAUSULA SEGUNDA DEL DICTAMEN DE RESOLUCION DICHO INSTITUTO AUTORIZA A ESTA H. AYUNTAMIENTO PARA QUE EN CASO DE QUE LO ESTIME CONVENIENTE, REALICE APORTACIONES DE BIMESTRES ANTERIORES AL PRESENTE CON LA FINALIDAD DE QUE LOS TRABAJADORES A SU SERVICIO EMPIECEN A GOZAR DE MAYORES BENEFICIOS POR CONTAR CON MAS APORTACIONES A SU SUBCUENTA DE VIVIENDA.

CON EL FIN DE OBTENER ELEMENTOS DE JUICIO PARA MEDIR LA EFICIENCIA DE LAS ACCIONES, PROCEDIMOS A INVESTIGAR Y RECOPIAR INFORMACIÓN QUE NOS PERMITIERA CONOCER LOS TRAMITES ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES DE LOS RECURSOS MANEJADOS POR DESCUENTOS APLICADOS EN NOMINA Y PAGOS EN EFECTIVO REALIZADOS POR TRABAJADORES AFILIADOS A INFONAVIT, ANALIZANDO ADEMAS ALGUNOS SOPORTES DE POLIZAS EN REGISTROS CONTABLES Y PAGOS DE APORTACIONES AL MENCIONADO ORGANISMO, DERIVANDOSE UN PROGRAMA DE TRABAJO DEL CUAL SE DESPRENDEN LOS SIGUIENTES RESULTADOS:

SEGÚN FUENTE DE DATOS PROPORCIONADA POR EL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS HASTA EL QUINTO BIMESTRE DEL 2010 SE ENCUENTRAN 167 (CIENTO SESENTA Y SIETE) TRABAJADORES DE ESTE MUNICIPIO INCORPORADOS AL REGIMEN DE VIVIENDA (INFONAVIT), A LOS CUALES SE LE APLICA DE FORMA DECENAL EL PORCENTAJE DE DESCUENTO VIA NOMINA DE SUELDO, DE ACUERDO A LO AUTORIZADO POR CADA TRABAJADOR, REGISTRANDO CONTABLEMENTE ESTOS RECURSOS EN LA CUENTAS DE PASIVO 2103-22-1092 APORTACIONES PARA INFONAVIT Y 2105-24-0048 FONDOS AJENOS ( INFONAVIT ), MISMOS FONDOS QUE SON ENTERADOS Y PAGADOS DE FORMA BIMESTRAL POR CONDUCTO DE TESORERÍA MUNICIPAL A INFONAVIT, CON CARGO A ESTAS SUBCUENTAS DE CONTROL.

1.- EN VERIFICACION Y ANALISIS A LOS AUXILIARES DE CUENTA DONDE SE MANEJAN CONTABLEMENTE LOS DESCUENTOS APLICADOS A TRABAJADORES, SE OBSERVA QUE EXISTEN REGISTROS POR DEPÓSITOS EN EFECTIVO EFECTUADOS POR EMPLEADOS EN TESORERIA MUNICIPAL DURANTE LOS EJERCICIOS 2008 Y 2009, DE LOS CUALES NO TENIA CONOCIMIENTO EL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS QUE ES LA RESPONSABLE DEL CONTROL INDIVIDUAL DE APORTACIONES EFECTUADAS POR CADA TRABAJADOR, MOTIVO POR EL CUAL SE REALIZARON A INFONAVIT DE FORMA EXTEMPORÁNEA LOS PAGOS DEL C DEMESIO ARREDONDO, ANA ALICIA VAZQUEZ OCHOA, PRISCILA MELENDREZ Y JOSE LUIS HERNANDEZ., ORIGINANDO CON ESTOS RETRASOS QUE DICHO INSTITUTO INCREMENTE EL COBRO DE INTERESES POR ACTUALIZACION Y RECARGOS EN LOS BIMESTRES QUE SE LIQUIDAN.

AL RESPECTO SE RECOMIENDA SOLICITEN AL ÁREA DE INGRESOS Y CONTABILIDAD DEPENDIENTES DE TESORERÍA MUNICIPAL QUE SON LAS QUE RECIBEN ESTE EFECTIVO Y REGISTRAN EN CONTABILIDAD, QUE EN LO SUCESIVO REIMPRIMAN ESTOS RECIBOS DE INGRESOS Y LO HAGAN LLEGAR DE FORMA OPORTUNA A RECURSOS HUMANOS Y SE INTEGRE EN EL EXPEDIENTE PERSONAL DE CADA UNO DE LOS TRABAJADORES, PARA UN CONTROL INTERNO EFECTIVO DE ESTAS APORTACIONES.

2.- EN VERIFICACION Y ANALISIS A RELACION INDIVIDUAL DE TRABAJADORES INCORPORADOS AL REGIMEN DE INFONAVIT QUE NOS PROPORCIONA RECURSOS HUMANOS SE OBSERVA QUE AL C. JOSE ALDAY ACOSTA SE LE APLICO DESCUENTO EN NOMINA HASTA LA TERCERA DECENA DE ABRIL DEL 2009 POR MOTIVO QUE SOLICITO SU BAJA POR ESCRITO DE ESTE REGIMEN CON FECHA 19 DE MARZO DEL 2009, DETECTANDOSE QUE POR OMISION Y FALTA DE SUPERVISION DE RECURSOS HUMANOS SE LE CONTINUO PAGANDO AL INFONAVIT SUS APORTACIONES CON FONDOS DEL MUNICIPIO HASTA EL QUINTO BIMESTRE DEL 2010, POR LA CANTIDAD DE \$8,886.76, (DETALLE A CONTINUACION DE LOS DESCUENTOS APLICADOS EN NOMINA Y APORTACIONES PAGADAS A INFONAVIT)

NOMBRE	PUESTO	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas 2008-2009-5TO BIM. 2010	Total Infonavit 2008-2009-5TO BIM. 2010	DIF. AL 5TO BIM. 2010
		2008	Bim 2008	2009	Bim 2009	HASTA OCT. 2010	Bim 2010	Acumulado	ACUM BIMs	
Alday Acosta José	ASISTENTE ADMVO.	1,066.28	\$ -	2,268.60	\$6,668.01	-	\$5,553.63	3,334.88	\$12,221.64	-\$ 8,886.76

EN RELACION A ESTA OBSERVACION SE SUGIERE A LA ENCARGADA DE RECURSOS HUMANOS TRATE DE CONVENIAR CON EL C. JOSE ALDAY ACOSTA PARA QUE REALICE EL PAGO DE ESTE IMPORTE O EN SU DEFECTO DICHA PERSONA ACUDA A LAS OFICINAS DE INFONAVIT Y SOLICITE LA DEVOLUCION DE SUS APORTACIONES PARA QUE EFECTUE LA LIQUIDACION DE ESTE ADEUDO. CON EL FIN DE QUE EVITEN ESTAS IRREGULARIDADES; ES PRUDENTE RECOMENDAR AL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS TENGA MAS CUIDADO Y REVISEN PERIODICAMENTE LOS MOVIMIENTOS DE BAJA DE PERSONAL AL REGIMEN DE INFONAVIT Y EN LO SUCESIVO ASIGNE Y RESPONSABILICE A UNA PERSONA EN EL CONTROL INDIVIDUAL DE LOS DESCUENTOS QUE SE APLICAN EN NOMINA Y DE LAS APORTACIONES DE LOS TRABAJADORES QUE SE ESTAN REALIZANDO AL MENCIONADO ORGANISMO.

3.- DE IGUAL FORMA SE OBSERVA QUE EL C. RODRIGO ALBERTO LIZARRAGA ROLDAN SE LE EFECTUO LA BAJA DE ESTE H. AYUNTAMIENTO EL DIA 13 DE JULIO DEL 2010, Y AUN SE LE CONTINUA PAGANDO A INFONAVIT LAS APORTACIONES CORRESPONDIENTES CON FONDOS DEL MUNICIPIO, APARECIENDO EN RELACION CON UN ADEUDO DE \$2,666.91, POR MOTIVO QUE RECURSOS HUMANOS NO HA EFECTUADO NI REPORTADO SU BAJA AL SISTEMA DE PAGO DE APORTACIONES A INFONAVIT. ( DETALLE A CONTINUACION DE DESCUENTOS Y APORTACIONES DE DICHA PERSONA )

NOMBRE	PUESTO	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas 2008-2009-5TO BIM. 2010	Total Infonavit 2008-2009-5TO BIM. 2010	DIF. AL 5TO BIM. 2010
		2008	Bim 2008	2009	Bim 2009	HASTA OCT. 2010	Bim 2010	Acumulado	ACUM BIMs	
Lizarraga Roldan Rodrigo Alberto	CAPTURISTA OF.ESTATAL EMPLEO	940.08	\$1,874.15	5,640.48	\$5,561.51	2,820.24	\$4,632.05	9,400.80	\$12,067.71	-\$ 2,666.91

SE REQUIERE JUSTIFIQUE O ACLARE ESTA OBSERVACION Y REALICE LA BAJA DEL SISTEMA DE APORTACIONES DE FORMA INMEDIATA A ESTA PERSONA, ADEMAS REALICE LOS TRAMITES ADMINISTRATIVOS Y/O LEGALES PARA LA RECUPERACION DE ESTE ADEUDO Y EN LO SUCESIVO MANTENGAN UNA SUPERVISION Y CONTROL EFECTIVO DE ESTOS MOVIMIENTOS Y NO REINCIDAN EN ESTA OBSERVACION.

4.. DURANTE LOS EJERCICIOS 2008, 2009 Y 2010, SE OBSERVA QUE EL PAGO DE APORTACIONES EFECTUADAS A INFONAVIT POR PARTE DEL MUNICIPIO ES SUPERIOR POR LA CANTIDAD DE \$164,134.46 EN RELACION A LOS DESCUENTOS APLICADOS EN LA NOMINA DE SUELDOS A TRABAJADORES, RESULTANDO QUE EXISTEN BASTANTES EMPLEADOS QUE NO SE LES APLICO EL DESCUENTO DE SU SUELDO LA CUOTA DE APORTACIÓN REAL QUE SE ENTERA Y LIQUIDA A INFONAVIT, EXISTIENDO IMPORTES PENDIENTES DE COBRAR A LOS EMPLEADOS QUE LE ADEUDAN A ESTE H. AYUNTAMIENTO. (RELACIONAMOS A PERSONAL QUE PRESENTA ESTA IRREGULARIDAD, SEGÚN FUENTE DE DATOS QUE NOS PROPORCIONA RECURSOS HUMANOS).

NOMBRE	PUESTO	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas 2008-2009-5TO BIM. 2010	Total Infonavit 2008-2009-5TO BIM. 2010	DIF. AL 5TO BIM. 2010
		2008	Bim 2008	2009	Bim 2009	HASTA OCT. 2010	Bim 2010	Acum.	ACUM BIMs	
Escalante Martinez Lilia Lizeth	AGENTE DE POLICIA	-	\$5,446.99	3,928.98	\$ 5,432.10	11,849.86	\$14,764.48	15,778.84	\$25,643.57	-\$ 9,864.73
Nava Gonzalez Jorge Armando	AGENTE DE POLICIA	-	\$4,182.11	3,928.98	\$ 5,432.10	12,281.14	\$16,081.45	16,210.12	\$25,695.66	-\$ 9,485.54
Silvas Felix Hector Miguel	AGENTE DE POLICIA (ZONA	-	\$3,223.60	-	\$ 2,325.41	1,013.11	\$ 4,399.79	1,013.11	\$ 9,948.80	-\$ 8,935.69
Alday Acosta Jose	ASISTENTE ADMINISTRATIVO	1,066.28	\$ -	2,268.60	\$ 6,668.01	-	\$ 5,553.63	3,334.88	\$12,221.64	-\$ 8,886.76
Palomera Orduno Karla Lizeth	SECRETARIA	-	\$4,848.96	1,987.20	\$ 3,245.89	10,429.16	\$12,986.17	12,416.36	\$21,081.02	-\$ 8,664.66
Hernandez Barajas Jose Angel	PRESIDENTE MUNICIPAL	1,820.79	\$ 709.09	1,134.14	\$ 5,913.90	-	\$ 4,925.55	2,954.93	\$11,548.54	-\$ 8,593.61
Romero Fragozo Rene Arturo	REGIDOR PROPIETARIO	-	\$ -	-	\$ -	500.85	\$ 8,264.03	500.85	\$ 8,264.03	-\$ 7,763.18
Espinoza Armenta Juan Pablo	AGENTE DE POLICIA	-	\$4,815.66	3,055.44	\$ 4,802.49	3,055.44	\$ 3,999.88	6,110.88	\$13,618.03	-\$ 7,507.15
Freyde Olmos Maria Czarina	TECNICO EN CONSTRUCCION	506.40	\$ 767.28	3,646.08	\$ 6,668.01	2,937.12	\$ 5,553.63	7,089.60	\$12,988.92	-\$ 5,899.32
Reyes Trujillo Armando	BOMBERO	-	\$2,659.19	-	\$ 4,090.74	15,793.75	\$14,817.64	15,793.75	\$21,567.57	-\$ 5,773.82
Marquez Aguilar Angel Humberto	AGENTE DE TRANSITO	-	\$3,700.62	3,476.55	\$ 3,690.51	8,777.42	\$10,186.77	12,253.97	\$17,577.90	-\$ 5,323.93
Soto Dominguez Fco Ernesto	AGENTE DE POLICIA	-	\$4,355.94	3,928.98	\$ 4,344.04	3,452.74	\$ 3,618.05	7,381.72	\$12,318.03	-\$ 4,936.31
Gutierrez Gutierrez Luis Alonso	REGIDOR PROPIETARIO	-	\$ -	-	\$ -	500.85	\$ 4,650.92	500.85	\$ 4,650.92	-\$ 4,150.07
Valdez Gonzalez Francisco J	ASISTENTE ADMINISTRATIVO	952.56	\$1,673.79	4,898.88	\$ 4,966.93	11,445.36	\$14,430.63	17,296.80	\$21,071.35	-\$ 3,774.55
Carrasco Cruz David	ENCARGADO DE RED	-	\$5,189.70	4,254.00	\$ 5,175.52	22,361.35	\$19,735.16	26,615.35	\$30,100.38	-\$ 3,485.03
Artiachi Moreno Eric Noel	AGENTE DE POLICIA	505.55	\$3,700.62	3,639.96	\$ 3,690.51	2,932.19	\$ 3,073.74	7,077.70	\$10,464.87	-\$ 3,387.17
Corvera Vega Juanita	AUXILIAR DE NOMINAS	-	\$ 571.30	3,358.65	\$ 6,726.59	6,493.39	\$ 5,602.42	9,852.04	\$12,900.31	-\$ 3,048.27
Lopez Cruz Karina Lizette	EMPLEADA OFIC.RELACIONES EXTERI	-	\$ -	5,791.77	\$ 7,678.33	214.51	\$ 1,241.15	6,006.28	\$ 8,919.48	-\$ 2,913.20
Lopez Castro Ionatan	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	2,844.45	\$ 4,802.49	3,055.15	\$ 3,999.88	5,899.60	\$ 8,802.37	-\$ 2,902.77
Zacarias Galaviz Filiberto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	2,844.45	\$ 4,802.49	3,055.15	\$ 3,999.88	5,899.60	\$ 8,802.37	-\$ 2,902.77
Felix Peralta Liliana	SECRETARIA	-	\$ 495.85	2,857.35	\$ 5,838.15	5,524.21	\$ 4,862.46	8,381.56	\$11,196.46	-\$ 2,814.90
Arvayo Galvez Luis	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	-	\$ -	8,060.76	\$ 8,172.53	-	\$ 2,686.86	8,060.76	\$10,859.39	-\$ 2,798.63
Gutierrez Leyva Jorge Azael	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	2,950.08	\$ 4,802.49	3,055.44	\$ 3,999.88	6,005.52	\$ 8,802.37	-\$ 2,796.85
Lizarraga Roldan Rodrigo Alberto	CAPTURISTA OF.ESTATAL EMPLEO	940.08	\$1,874.15	5,640.48	\$ 5,561.51	2,820.24	\$ 4,632.05	9,400.80	\$12,067.71	-\$ 2,666.91
Corrales Ley Ramon Wilfrido	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	3,476.55	\$ 4,802.49	3,055.15	\$ 3,999.88	6,531.70	\$ 8,802.37	-\$ 2,270.67
Lopez Medina Rosa Maria	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	3,581.90	\$ 4,802.49	3,055.15	\$ 3,999.88	6,637.05	\$ 8,802.37	-\$ 2,165.32
Rabago Ochoa Jose Lorenzo	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	3,581.90	\$ 4,802.49	3,055.15	\$ 3,999.88	6,637.05	\$ 8,802.37	-\$ 2,165.32
Robles Munoz Francisco	INSPECTOR	215.12	\$ 236.63	3,119.24	\$ 3,925.95	-	\$ 1,290.72	3,334.36	\$ 5,453.30	-\$ 2,118.94
Curriel Morales Claudel Maura	POLICIA AUXILIAR (ESCUADRON ESTACIONOMET	-	\$1,118.06	549.90	\$ 1,118.00	2,657.85	\$ 2,785.85	3,207.75	\$ 5,021.91	-\$ 1,814.16
Xxxxxx Rojo Jose Antonio	AGENTE DE POLICIA	342.78	\$ 289.47	3,884.84	\$ 4,802.49	3,199.28	\$ 3,999.88	7,426.90	\$ 9,091.84	-\$ 1,664.94

Perez Rincon Roman	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	3,420.82	\$ 4,802.49	3,815.53	\$ 3,999.88	7,236.35	\$ 8,802.37	-\$ 1,566.02
Trejo Villareal Julio Cesar	CHOFER BOMBEROS	-	\$ -	2,819.76	\$ 4,231.98	1,292.39	\$ 1,275.40	4,112.15	\$ 5,507.38	-\$ 1,395.23
Salas Reyes Jesus Enrique	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,013.11	\$ 2,388.05	1,013.11	\$ 2,388.05	-\$ 1,374.94
Villa Martinez Claudio	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	4,048.04	\$ 4,802.49	3,452.74	\$ 3,999.88	7,500.78	\$ 8,802.37	-\$ 1,301.59
Gomez Madrid Cesar Francisco	ENCARGADO ASESORIA Y CAPACITACION	659.45	\$1,622.25	4,748.04	\$ 4,813.99	3,824.81	\$ 4,009.46	9,232.30	\$10,445.70	-\$ 1,213.40
Rosas Lopez Rafael	DIRECTOR INST.MPAL.DE LA JUVENT	190.61	\$ 436.96	6,861.96	\$ 7,249.62	5,527.69	\$ 6,038.04	12,580.26	\$13,724.62	-\$ 1,144.36
Dominguez Olmedo Noe	NOTIFICADOR JURIDICO	-	\$ -	2,382.64	\$ 3,345.03	2,657.56	\$ 2,786.00	5,040.20	\$ 6,131.03	-\$ 1,090.83
Arriaga Barraza Rita Janette	JEFE DEPARTAMENTO	-	\$ -	8,613.00	\$ 9,401.31	7,569.00	\$ 7,830.13	16,182.00	\$17,231.44	-\$ 1,049.44
Castro Valdez Mario Armando	AGENTE DE POLICIA	485.32	\$ 421.04	4,367.88	\$ 4,802.49	3,518.57	\$ 3,999.88	8,371.77	\$ 9,223.41	-\$ 851.64
Aguilar Ortiz Pablo Emilio	ENCARGADO DEL CARDEX Y ESTADISTICA	-	\$2,302.32	1,479.15	\$ -	-	\$ -	1,479.15	\$ 2,302.32	-\$ 823.17
Anaya Morales Diana Gabriela	AGENTE DE POLICIA	-	\$ 767.28	-	\$ -	868.38	\$ 911.80	868.38	\$ 1,679.08	-\$ 810.70
Limon Arce Joaquin	VELADOR DEL CORRALON MPAL	-	\$ -	-	\$ -	89.58	\$ 830.17	89.58	\$ 830.17	-\$ 740.59
Ibarra Torres Gerardo	OFICIAL PRIMERO	-	\$ -	3,453.03	\$ 4,170.68	3,453.03	\$ 3,473.66	6,906.06	\$ 7,644.34	-\$ 738.28
Munoz Rodriguez Juan Pablo	CHOFER	-	\$ -	3,710.08	\$ 4,231.98	3,362.26	\$ 3,524.72	7,072.34	\$ 7,756.70	-\$ 684.36
Chavez Orduna Carlos Ernesto	JUEZ CALIFICADOR	-	\$ -	6,554.46	\$ 7,249.62	1,191.72	\$ 1,171.86	7,746.18	\$ 8,421.48	-\$ 675.30
Banuelos Casarez Jose Lino	JUEZ CALIFICADOR	-	\$ -	6,951.70	\$ 7,249.62	5,759.98	\$ 6,038.04	12,711.68	\$13,287.66	-\$ 575.98
Garcia Cancio Francisco Javier	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,530.84	\$ 2,084.11	1,530.84	\$ 2,084.11	-\$ 553.27
Mercado Hernandez Flor Angel	LABORATORIO DE ECOLOGIA	271.35	\$ 198.99	3,256.20	\$ 3,301.40	2,351.70	\$ 2,749.66	5,879.25	\$ 6,250.05	-\$ 370.80
Castro Garcia Lizeth	COORDINADORA COMITE DE BECAS	233.58	\$ 178.50	2,802.96	\$ 2,961.42	2,257.94	\$ 2,466.50	5,294.48	\$ 5,606.42	-\$ 311.94
Valencia Gonzalez Fco Salvador	JEFE DEPTO. ADMON URBANA	837.36	\$ 614.08	10,048.32	\$10,188.06	8,094.48	\$ 8,485.40	18,980.16	\$19,287.54	-\$ 307.38
Montero Arroyo Annette Sarai	SECRETARIA	225.69	\$ 172.46	2,708.28	\$ 2,861.24	2,181.67	\$ 2,383.06	5,115.64	\$ 5,416.76	-\$ 301.12
Resendiz Leyva Nina Verenice	ENC.JURID.RESP. Y SIT.PATRIM.	741.57	\$ 543.82	8,898.84	\$ 9,022.44	7,168.51	\$ 7,514.58	16,808.92	\$17,080.84	-\$ 271.92
Vazquez Ochoa Ana Alicia	JUEZ CALIFICADOR	266.86	\$1,162.72	7,628.00	\$ 6,957.26	5,759.98	\$ 5,794.54	13,654.84	\$13,914.52	-\$ 259.68
Molina Ainza Judith Abigail	PSICOLOGA	-	\$ -	-	\$ -	2,546.85	\$ 2,801.54	2,546.85	\$ 2,801.54	-\$ 254.69
Garcia Manzo Veronica	AUXILAR ADMINISTRATIVO	1,262.88	\$1,094.50	7,577.28	\$ 7,682.53	6,103.92	\$ 6,398.60	14,944.08	\$15,175.63	-\$ 231.55
Galaviz Hernandez Jose Valentin	JUEZ CALIFICADOR	571.83	\$ 419.34	6,861.96	\$ 6,957.26	5,527.69	\$ 5,794.54	12,961.48	\$13,171.14	-\$ 209.66
Avina Reyes Monica	AUXILIAR CONTABLE	913.40	\$ 767.28	6,576.48	\$ 6,668.01	5,297.72	\$ 5,553.63	12,787.60	\$12,988.92	-\$ 201.32
Ramirez Yescas Rosa Haydee	ATENCION VENTANILLA	-	\$ -	3,791.16	\$ 3,843.81	3,053.99	\$ 3,201.42	6,845.15	\$ 7,045.23	-\$ 200.08
Moreno Rocha Rafael Armando	SUBDIRECTOR EJECUTIVO	-	\$ -	1,041.18	\$ 997.77	5,032.37	\$ 5,275.15	6,073.55	\$ 6,272.92	-\$ 199.37
Sanchez Borregui Angel Erguir	INSPECTOR DE OBRAS EN ZONAS IRREGULARES	-	\$ -	-	\$ -	1,049.04	\$ 1,212.23	1,049.04	\$ 1,212.23	-\$ 163.19
Hernandez Lopez Jesus Manuel	ANALISTA TECNICO	722.45	\$ 606.88	5,201.64	\$ 5,274.07	4,190.21	\$ 4,392.65	10,114.30	\$10,273.60	-\$ 159.30
Santamaria Espinoza Marco Antonio	JEFE CAPTACION RESERVAS TERRITO	-	\$ -	-	\$ -	4,398.88	\$ 4,536.25	4,398.88	\$ 4,536.25	-\$ 137.37
Corral Leyva Conrado	AGENTE DE POLICIA	571.30	\$ 479.91	4,113.36	\$ 4,170.68	3,313.54	\$ 3,473.66	7,998.20	\$ 8,124.25	-\$ 126.05
Gil Lamadrid Enrique	JUEZ CALIFICADOR	-	\$ -	-	\$ -	3,305.12	\$ 3,408.32	3,305.12	\$ 3,408.32	-\$ 103.20

Valenzuela Machado David De Je	INSPECTOR TECNICO DE PROTECCION CIVIL	263.85	\$ 193.49	3,166.20	\$ 3,210.15	2,550.55	\$ 2,673.66	5,980.60	\$ 6,077.30	-\$ 96.70
Nieto De Dios Luz Imelda	ASIST. ADTIVO. (DACTILOSCOPIA)	406.85	\$ 341.78	2,929.32	\$ 2,970.20	2,359.73	\$ 2,473.81	5,695.90	\$ 5,785.79	-\$ 89.89
Ceballos Larios Sara Patricia	SECRETARIA	225.69	\$ 165.51	2,708.28	\$ 2,745.89	2,181.67	\$ 2,286.99	5,115.64	\$ 5,198.39	-\$ 82.75
Aviles Cardenas Brisseidy Paola	COORDINADORA DE PROYECTOS ESPECIALES	-	\$ -	-	\$ -	2,220.39	\$ 2,294.40	2,220.39	\$ 2,294.40	-\$ 74.01
Herrera Gonzalez Fco Javier	NOTIFICADOR OFICIAL DE SECRETARIA	-	\$ -	-	\$ -	2,359.52	\$ 2,433.25	2,359.52	\$ 2,433.25	-\$ 73.73
Camarena Arvizu Andres	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Cazarez Yocupicio Carlos Humberto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Enriquez Navarro Francisco Alan	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Estrella Valenzuela Jose Rosario	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Lopez Jorqueras Jorge Alberto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Rubio Luna Rodolfo Cruz	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,315.68	\$ 2,388.05	2,315.68	\$ 2,388.05	-\$ 72.37
Noriega Diaz Norma Ivette	EJECUTOR	-	\$ -	-	\$ -	42.11	\$ 109.60	42.11	\$ 109.60	-\$ 67.49
Villegas Cota Leticia	JORNALERA	-	\$ -	-	\$ -	465.52	\$ 528.05	465.52	\$ 528.05	-\$ 62.53
Gutierrez Cardenas Pedro Eusebio	APOYO PROFECO	-	\$ -	-	\$ -	1,327.23	\$ 1,386.22	1,327.23	\$ 1,386.22	-\$ 58.99
Saiz Pacheco Jesus Ernesto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,026.22	\$ 2,084.11	2,026.22	\$ 2,084.11	-\$ 57.89
Solis Gutierrez Roberto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,447.30	\$ 1,505.19	1,447.30	\$ 1,505.19	-\$ 57.89
Velarde Saavedra Valentin	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,302.57	\$ 1,360.46	1,302.57	\$ 1,360.46	-\$ 57.89
Molina Vazquez Vidal Antonio	AUXILIAR DE CUADRILLA	247.90	\$ 208.17	1,784.88	\$ 1,809.13	1,437.82	\$ 1,506.78	3,470.60	\$ 3,524.08	-\$ 53.48
Cardenas Camaho Cristina Lizet	SECRETARIA	-	\$ -	-	\$ -	1,568.32	\$ 1,617.32	1,568.32	\$ 1,617.32	-\$ 49.00
Ruiz Zazueta Martin	SUB OFICIAL	-	\$ -	-	\$ -	955.20	\$ 1,002.96	955.20	\$ 1,002.96	-\$ 47.76
Celaya Rubio Victor Jesus	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	-	\$ -	-	\$ -	931.44	\$ 978.01	931.44	\$ 978.01	-\$ 46.57
Inclan Navarro Josefina	SECRETARIA	-	\$ -	-	\$ -	1,032.29	\$ 1,076.53	1,032.29	\$ 1,076.53	-\$ 44.24
Garcia Lopez Maria De Jesus	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,157.84	\$ 1,201.26	1,157.84	\$ 1,201.26	-\$ 43.42
Melendrez Lopez Griselda De Jesus	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,447.30	\$ 1,490.72	1,447.30	\$ 1,490.72	-\$ 43.42
Olvera Silva Pilar Viviana	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,157.84	\$ 1,201.26	1,157.84	\$ 1,201.26	-\$ 43.42
Cienfuegos Arriaga Edgardo	POLICIA PREVENTIVO	-	\$ -	-	\$ -	1,013.11	\$ 1,056.53	1,013.11	\$ 1,056.53	-\$ 43.42
Ibarra Lopez Miguel Angel	SUPERVISOR AUDITOR	-	\$ -	-	\$ -	1,032.85	\$ 1,074.14	1,032.85	\$ 1,074.14	-\$ 41.29
Ruiz Gastelum Rosina	PROMOTOR DE AVES	-	\$ -	-	\$ -	1,204.38	\$ 1,244.52	1,204.38	\$ 1,244.52	-\$ 40.14
Orta Hernandez Juan Antonio	OFICIAL PRIMERO	-	\$ -	-	\$ -	940.75	\$ 978.38	940.75	\$ 978.38	-\$ 37.63
Beltran Lopez Jesus Cristobal	CHOFER CAPTURADOR DE MASCOTAS	-	\$ -	-	\$ -	1,398.72	\$ 1,433.69	1,398.72	\$ 1,433.69	-\$ 34.97
De La Rocha Campas Juan Ernesto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	434.19	\$ 463.14	434.19	\$ 463.14	-\$ 28.95
Duarte Campos Pedro Eliazar	POLICIA PREVENTIVO	-	\$ -	-	\$ -	578.92	\$ 607.87	578.92	\$ 607.87	-\$ 28.95
Jimenez Ibarra Miguel Angel	POLICIA PREVENTIVO	-	\$ -	-	\$ -	578.92	\$ 607.87	578.92	\$ 607.87	-\$ 28.95

Jimenez Peralta Joel	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	723.65	\$ 752.60	723.65	\$ 752.60	-\$ 28.95
Marrufo Reyes Jose Juan	POLICIA PREVENTIVA	-	\$ -	-	\$ -	723.65	\$ 752.60	723.65	\$ 752.60	-\$ 28.95
Urias Hampton Jorge	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	723.65	\$ 752.60	723.65	\$ 752.60	-\$ 28.95
Villegas Sandoval Luis Leoncio	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	434.19	\$ 463.14	434.19	\$ 463.14	-\$ 28.95
Berrelleza Caldera Ana Teresa	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	144.73	\$ 173.68	144.73	\$ 173.68	-\$ 28.95
Diaz Mendivil Iris Vanesa	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	144.73	\$ 173.68	144.73	\$ 173.68	-\$ 28.95
Solis Rios Francisco Javier	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	144.73	\$ 173.68	144.73	\$ 173.68	-\$ 28.95
Morales Carrizoza Luis Enrique	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	868.38	\$ 897.32	868.38	\$ 897.32	-\$ 28.94
Ramirez Yescas Julio Cesar	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	868.38	\$ 897.32	868.38	\$ 897.32	-\$ 28.94
Gonzalez Viay Rosina Wilma	OPERADORA 060	-	\$ -	-	\$ -	664.93	\$ 693.39	664.93	\$ 693.39	-\$ 28.46
Carrillo Bastida Myrna	SECRETARIA	-	\$ -	-	\$ -	406.71	\$ 424.79	406.71	\$ 424.79	-\$ 18.08
Figueroa Olea Javier	JORNALERO	-	\$ -	-	\$ -	378.99	\$ 395.79	378.99	\$ 395.79	-\$ 16.80
Arce Perez Jose Juan	JORNALERO	-	\$ -	-	\$ -	407.20	\$ 423.49	407.20	\$ 423.49	-\$ 16.29
Gerardo Vazquez Luis Ramon	EMPLEADO AGENCIA 4TA.PROC.PENAL	-	\$ -	-	\$ -	382.70	\$ 398.01	382.70	\$ 398.01	-\$ 15.31
Labrador Velarde Pedro	EJECUTOR	-	\$ -	-	\$ -	465.96	\$ 480.00	465.96	\$ 480.00	-\$ 14.04
Munoz Palacios Ruben Alonso	EJECUTOR	-	\$ -	-	\$ -	465.96	\$ 480.00	465.96	\$ 480.00	-\$ 14.04
Aguilar Gonzalez Juan Marcelo	EJECUTOR	-	\$ -	-	\$ -	42.11	\$ 50.53	42.11	\$ 50.53	-\$ 8.42
Fernandez Magallanes Eleazar	SUB OFICIAL	-	\$ -	-	\$ -	318.40	\$ 318.41	318.40	\$ 318.41	-\$ 0.01
<b>TOTAL</b>										<b>-\$ 164,134.46</b>

SE SOLICITA JUSTIFIQUE O ACLARE PORQUE SE LE DESCONTO DE MENOS EN LA NOMINA DE SUELDOS AL TRABAJADOR, ADEMAS REALICE LOS TRAMITES ADMINISTRATIVOS Y/O LEGALES PARA LA RECUPERACION DE ESTOS ADEUDOS DE CADA UNO DE LOS TRABAJADORES QUE SE ENCUENTRAN EN ESTA SITUACION, INFORMANDONOS DE LAS ACCIONES LLEVADAS A CABO, Y EN LO SUCESIVO MANTENGAN UNA SUPERVISION Y CONTROL EFECTIVO DE ESTOS MOVIMIENTOS Y NO REINCIDAN EN ESTA OBSERVACION.

5.- DURANTE LOS EJERCICIOS 2008, 2009 Y 2010, SE OBSERVA QUE LOS DESCUENTOS APLICADOS EN LA NOMINA DE SUELDOS A TRABAJADORES FUE MAYOR POR LA CANTIDAD DE \$ 172,585.24 EN RELACION A LAS FACTURAS DE APORTACIONES PAGADAS A INFONAVIT POR PARTE DEL MUNICIPIO, RESULTANDO QUE EXISTEN BASTANTES EMPLEADOS QUE NO SE LES APLICO EL DESCUENTO DE SU SUELDO LA CUOTA DE APORTACIÓN REAL QUE SE ENTERA Y LIQUIDA A INFONAVIT, (RELACIONAMOS A PERSONAL QUE PRESENTA ESTA INCONSISTENCIA, SEGÚN FUENTE DE DATOS QUE NOS PROPORCIONA RECURSOS HUMANOS).

NOMBRE	PUESTO	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas 2008-2009-5TO BIM. 2010	Total Infonavit 2008-2009-5TO BIM. 2010	DIF. AL 5TO BIM. 2010
		2008	Bim 2008	2009	Bim 2009	HASTA OCT. 2010	Bim 2010	Acum.	ACUM BIMs	
Sanchez Enriquez Jose Luis	JEFE COORD. CAMPAÑAS LIMPIEZA	1,446.20	\$ 607.40	10,412.64	\$ 5,278.62	8,387.96	\$ 4,396.44	20,246.80	\$ 10,282.46	\$ 9,964.34
Pereda Sarabia Armando	DIRECTOR DE CMCOP	1,868.10	\$ 1,012.85	13,450.32	\$ 8,802.17	10,834.98	\$ 7,331.12	26,153.40	\$ 17,146.14	\$ 9,007.26
Garcia Arteaga Jorge	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	2,750.00	\$ -	5,881.49	\$ -	8,631.49	\$ -	\$ 8,631.49
Perez Ortiz Juan Daniel	AGENTE DE POLICIA	-	\$ 5,446.99	15,500.00	\$ 4,231.98	18,306.25	\$15,826.13	33,806.25	\$ 25,505.10	\$ 8,301.15
Perez Quezada Luis Ramon	AYUDANTE DE TOPOGRAFO	1,200.00	\$ 301.60	9,726.61	\$ 3,440.15	3,545.08	\$ 2,865.22	14,471.69	\$ 6,606.97	\$ 7,864.72
Heredia Sotelo Noe	JEFE DE DEPARTAMENTO	-	\$ -	4,204.48	\$ -	8,709.28	\$ 5,465.71	12,913.76	\$ 5,465.71	\$ 7,448.05
Antonio Marcelino Ricardo	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	8,096.42	\$ 4,170.68	6,905.77	\$ 3,473.66	15,002.19	\$ 7,644.34	\$ 7,357.85
Sauceda Reynosa Jose Gpe	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	7,800.00	\$ 4,802.49	7,923.65	\$ 3,999.88	15,723.65	\$ 8,802.37	\$ 6,921.28
Jimenez Garzon Carlos Alberto	AGENTE DE POLICIA (COTUME)	-	\$ -	6,900.00	\$ 4,802.49	8,700.00	\$ 3,999.88	15,600.00	\$ 8,802.37	\$ 6,797.63
Reyes Pacheco Luis Alberto	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	607.68	\$ 400.83	2,734.56	\$ -	2,937.12	\$ -	6,279.36	\$ 400.83	\$ 5,878.53
Martinez Hernandez Martin Alberto	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	1,578.90	\$ -	7,631.35	\$ 3,484.63	9,210.25	\$ 3,484.63	\$ 5,725.62
Garcia Juarez Jose Manuel	AGENTE DE POLICIA	2,500.00	\$ 424.66	10,000.00	\$ 3,690.51	-	\$ 3,073.74	12,500.00	\$ 7,188.91	\$ 5,311.09
Lara Fuentes Jesus Antonio	SUB OFICIAL	-	\$ -	5,818.26	\$ -	277.06	\$ 929.40	6,095.32	\$ 929.40	\$ 5,165.92
Rivera Castaneda Jesus Ruben	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	789.45	\$ -	7,631.35	\$ 3,545.88	8,420.80	\$ 3,545.88	\$ 4,874.92
Moreno Garcia Luis	SUB OFICIAL	-	\$ -	-	\$ -	8,277.88	\$ 3,900.16	8,277.88	\$ 3,900.16	\$ 4,377.72
Paredes Carrillo Miguel Angel	POLICIA PREVENTIVO	-	\$ -	526.28	\$ -	3,815.53	\$ -	4,341.81	\$ -	\$ 4,341.81
Torres Robles Adolfo	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	526.28	\$ -	3,815.53	\$ -	4,341.81	\$ -	\$ 4,341.81
Xxxxx Ramos Carlos	VELADOR	-	\$ -	508.84	\$ -	3,689.09	\$ -	4,197.93	\$ -	\$ 4,197.93
Rivera Morales Milton Gabriel	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	3,762.98	\$ 101.31	3,762.98	\$ 101.31	\$ 3,661.67
Arochi Huerta Jorge Arturo	JEFE DEPTO.FISCALIZACION	2,905.80	\$ 1,589.62	16,659.81	\$ 13,814.53	10,968.09	\$11,505.80	30,533.70	\$ 26,909.95	\$ 3,623.75
Xxxxx Ramos Alberto	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	6,110.59	\$ 4,802.49	6,110.59	\$ 3,999.88	12,221.18	\$ 8,802.37	\$ 3,418.81
Barron Hurtado Fabian Medardo	OPERADOR DE SISTEMAS	-	\$ 6,512.23	21,752.66	\$ 6,494.44	-	\$ 5,409.07	21,752.66	\$ 18,415.74	\$ 3,336.92
Mena Felix Fernando	AGENTE DE POLICIA	1,200.00	\$ 4,815.66	8,762.97	\$ 3,210.15	7,198.53	\$ 6,077.38	17,161.50	\$ 14,103.19	\$ 3,058.31
Bastian Lopez Willie	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	4,500.00	\$ 1,592.03	4,500.00	\$ 1,592.03	\$ 2,907.97
Jauregui Jimenez Ana Gabriela	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	2,631.40	\$ -	3,815.53	\$ 3,545.88	6,446.93	\$ 3,545.88	\$ 2,901.05
Lauro Moreno Mima Leticia	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	-	\$ -	7,412.00	\$ 3,440.15	1,790.75	\$ 2,865.22	9,202.75	\$ 6,305.37	\$ 2,897.38
Lomeli Palomares Carlo Rafael	EJECUTOR	-	\$ -	-	\$ -	3,893.24	\$ 1,031.57	3,893.24	\$ 1,031.57	\$ 2,861.67
Gutierrez Gutierrez Miguel Ernesto	COORDINADOR OPERATIVO	-	\$ -	2,353.68	\$ -	3,250.32	\$ 2,855.73	5,604.00	\$ 2,855.73	\$ 2,748.27
Tirado Guzman Yaneth Azucena	INSPECTORA	-	\$ -	2,353.68	\$ -	3,250.32	\$ 2,855.73	5,604.00	\$ 2,855.73	\$ 2,748.27
Gomez Saac Yasem Dolores	INSPECTORA	645.36	\$ 216.16	1,936.08	\$ -	-	\$ -	2,581.44	\$ 216.16	\$ 2,365.28
Carbajal Espinoza Sergio Arman	BOMBERO	-	\$ 5,975.33	5,550.84	\$ 5,959.00	29,661.26	\$21,026.91	35,212.10	\$ 32,961.24	\$ 2,250.86

Chavez Mendivil Wosbaldo	JORNALERO	-	\$ 2,989.86	6,800.00	\$ 2,981.69	7,786.72	\$ 6,631.23	14,586.72	\$ 12,602.78	\$ 1,983.94
Salazar Garcia Francisco Anton	INSPECTOR	1,366.08	\$ -	341.52	\$ -	-	\$ -	1,707.60	\$ -	\$ 1,707.60
Balderas Mireles Jose Noe	JORNALERO	-	\$ -	-	\$ -	2,172.96	\$ 722.75	2,172.96	\$ 722.75	\$ 1,450.21
Gutierrez Ayala Diana Carolina	SECRETARIA	542.70	\$ -	904.50	\$ -	-	\$ -	1,447.20	\$ -	\$ 1,447.20
Montano Gonzalez Norma Fidela	INTENDENCIA	394.80	\$ 345.58	2,842.56	\$ 1,823.98	2,289.84	\$ 2,400.39	5,527.20	\$ 4,569.95	\$ 957.25
Martinez Zubieta Marco Antonio	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	900.00	\$ -	-	\$ -	900.00	\$ -	\$ 900.00
Gonzalez Valenzuela Carlos	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	2,026.22	\$ 1,186.78	2,026.22	\$ 1,186.78	\$ 839.44
Herrera Perez Daniela	SECRETARIA	-	\$ -	800.00	\$ -	-	\$ -	800.00	\$ -	\$ 800.00
Velasco Pesqueira Alejandro	AGENTE DE POLICIA	-	\$ 545.29	5,400.00	\$ 3,210.15	1,800.00	\$ 2,673.66	7,200.00	\$ 6,429.10	\$ 770.90
Tinoco Vazquez Leticia Guiller	SECRETARIA	645.36	\$ 4,103.95	3,872.16	\$ 4,090.93	17,315.30	\$12,910.25	21,832.82	\$ 21,105.13	\$ 727.69
Rivas Portillo Hugo Eduardo	BOMBERO	778.89	\$ 596.91	3,894.45	\$ 3,514.05	1,112.70	\$ 962.75	5,786.04	\$ 5,073.71	\$ 712.33
Limon Arce Elsa Clarissa	INSPECTORA	-	\$ -	-	\$ -	1,864.96	\$ 1,200.57	1,864.96	\$ 1,200.57	\$ 664.39
Martinez Parra Irene Elizabeth	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	-	\$ -	4,197.17	\$ 3,545.88	4,197.17	\$ 3,545.88	\$ 651.29
Uribe Zavala Adan	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	2,368.44	\$ 1,605.22	3,815.82	\$ 3,999.88	6,184.26	\$ 5,605.10	\$ 579.16
Garcia Valencia Christian A	OPERADOR DE SISTEMA	-	\$ 5,189.70	10,400.00	\$ 5,175.52	4,927.23	\$ 4,386.61	15,327.23	\$ 14,751.83	\$ 575.40
Trujillo Gonzalez Berenice	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	-	\$ -	-	\$ -	2,316.90	\$ 1,755.32	2,316.90	\$ 1,755.32	\$ 561.58
Bernal Castro Fco Antonio	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	4,052.44	\$ 3,545.88	4,052.44	\$ 3,545.88	\$ 506.56
Salmeron Dimas Miguel Angel	POLICIA PREVENTIVO	-	\$ -	131.57	\$ -	3,815.53	\$ 3,545.88	3,947.10	\$ 3,545.88	\$ 401.22
Jorqueras Saiz Beatriz Ofelia	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	3,907.71	\$ 3,545.88	3,907.71	\$ 3,545.88	\$ 361.83
Lopez Herrera Brenda	ENCARGADA CENTRO INTERACTIVO GR	-	\$ -	-	\$ -	4,507.36	\$ 4,247.33	4,507.36	\$ 4,247.33	\$ 260.03
Bojorquez Cazarez Jose Antonio	AGENTE DE TRANSITO	-	\$ -	-	\$ -	3,762.98	\$ 3,545.88	3,762.98	\$ 3,545.88	\$ 217.10
Preciado Bustamante Jesus Manuel	PROMOTOR DE AVES	-	\$ -	-	\$ -	1,327.23	\$ 1,224.00	1,327.23	\$ 1,224.00	\$ 103.23
Padilla Lopez Martha Georgina	AGENTE DE POLICIA	-	\$ -	-	\$ -	1,736.76	\$ 1,649.92	1,736.76	\$ 1,649.92	\$ 86.84
Gonzalez Zazueta Alejandra Guadalupe	AUX.DES.URB. ORDENAM TERROTORIAL U VIVIE	-	\$ -	-	\$ -	1,381.59	\$ 1,350.87	1,381.59	\$ 1,350.87	\$ 30.72
<b>TOTAL</b>										<b>\$172,585.24</b>

AL RESPECTO DE SOLICITA JUSTIFIQUEN O ACLAREN EL MOTIVO DE LA DIFERENCIA A FAVOR DE LOS TRABAJADORES Y PORQUE NO FUERON ENTERADOS Y LIQUIDADOS ESTOS IMPORTES A INFONAVIT, DEBIENDO INFORMAR A ESTE ORGANO DE CONTROL DE LAS ACCIONES LLEVADAS A CABO PARA LA REGULARIZACION DE LOS DESCUENTOS APLICADOS DE MAS A CADA UNO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS QUE SE ENCUENTRAN EN ESTA SITUACION.

6.- EXISTEN TRABAJADORES A LOS CUALES NO SE LES APLICA EL DESCUENTO DE SU CUOTA DE APORTACIÓN EN NOMINA DE SUELDO, OBSERVANDO QUE SE ENCUENTRAN INCORPORADOS AL REGIMEN DE INFONAVIT SIN EFECTUAR PAGO ALGUNO, LIQUIDANDOSE LA FACTURACION DE APORTACIÓN DE ESTAS PERSONAS A DICHO ORGANISMO CON FONDOS DE ESTE MUNICIPIO LA CANTIDAD DE \$75,371.77 HASTA EL QUINTO BIMESTRE DEL 2010, (SEGÚN FUENTE DE DATOS PROPORCIONADA POR RECURSOS HUMANOS); AFECTANDO LAS FINANZAS DE ESTA ADMINISTRACION. (DETALLE A CONTINUACION DE LOS TRABAJADORES Y BIMESTRES APORTADOS).

NOMBRE	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total Nominas	Total Infonavit todos	Total	TOTAL	DIFERENCIA
	2008	bim 2008	2009	Bim 2009	2010	Bim 2010	Acumulado	ACUM BIMs	
Olivas Diaz Luis Gerardo		\$ -		\$ 5,913.90		\$ 4,925.55	0.00	\$10,839.45	-\$ 10,839.45
Miranda Canevett Roberto Carlos		\$ 2,300.50		\$ 4,170.68		\$ 3,473.66	0.00	\$ 9,944.84	-\$ 9,944.84
Felix Martinez Gabriel		\$ 1,405.46		\$ 4,170.68		\$ 3,473.66	0.00	\$ 9,049.80	-\$ 9,049.80
Ibarra Podesta Alfredo Ivan		\$ 1,405.46		\$ 4,170.68		\$ 3,473.66	0.00	\$ 9,049.80	-\$ 9,049.80
Ponce Contreras Veronica		\$ 460.44		\$ 2,619.43		\$ 2,181.66	0.00	\$ 5,261.53	-\$ 5,261.53
Villanueva Vega Julio Cesar		\$ -		\$ 4,766.72		\$ 3,970.09	0.00	\$ 8,736.81	-\$ 8,736.81
Castro Escalante Jorge		\$ -		\$ 2,062.43		\$ 1,717.75	0.00	\$ 3,780.18	-\$ 3,780.18
Robles Omar		\$ -		\$ 2,325.41		\$ 1,936.78	0.00	\$ 4,262.19	-\$ 4,262.19
Ibañez Cruz Guadalupe de Fatima		\$ -		\$ 986.36		\$ 1,095.96	0.00	\$ 2,082.32	-\$ 2,082.32
Meraz Zavala Carlos Manuel		\$ 789.45		\$ 1,605.22		\$ 1,578.90	0.00	\$ 3,973.57	-\$ 3,973.57
Gonzalez Valenzuela Carlos Edgardo		\$ -		\$ -		\$ 897.33	0.00	\$ 897.33	-\$ 897.33
Arredondo Beltran Demesio		\$ -		\$ -		\$ 1,780.18	0.00	\$ 1,780.18	-\$ 1,780.18
Ramirez Martinez Jesus Fidel		\$ -		\$ -		\$ 1,056.53	0.00	\$ 1,056.53	-\$ 1,056.53
Mexia Tolano Yaneth		\$ -		\$ -		\$ 2,435.03	0.00	\$ 2,435.03	-\$ 2,435.03
Melendrez Landavazo Gilda Priscila		\$ -		\$ -		\$ 1,487.56	0.00	\$ 1,487.56	-\$ 1,487.56
Hernandez Moreal Jorge Luis		\$ -		\$ -		\$ 702.81	0.00	\$ 702.81	-\$ 702.81
Villanueva Vega Marco Antonio		\$ -		\$ -		\$ 17.37	0.00	\$ 17.37	-\$ 17.37
De la Cruz Luna Rafael		\$ -		\$ -		\$ 14.47	0.00	\$ 14.47	-\$ 14.47
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 6,361.31</b>		<b>\$ 32,791.51</b>		<b>\$ 36,218.95</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$75,371.77</b>	<b>-\$ 75,371.77</b>

SE REQUIERE JUSTIFIQUE O ACLARE EL MOTIVO PORQUE NO SON PAGADAS ESTAS APORTACIONES POR LOS TRABAJADORES O EN SU DEFECTO PREVIO CONOCIMIENTO A DICHAS PERSONAS PROCEDAN A REQUERIR EL PAGO O NEGOCIEN LA APLICACIÓN DE DESCUENTOS VIA NOMINA PARA LA RECUPERACION DE ESTOS ADEUDOS.

7.- SEGÚN REPORTE PROPORCIONADO POR RECURSOS HUMANOS SE OBSERVAN EMPLEADOS QUE NO SE ENCUENTRAN EN RELACION DE "FACTURAS SOLO INFONAVIT" NO INCORPORADOS A ESTE REGIMEN, DETECTANDOSE QUE SE LES APLICO EL DESCUENTO DE SU CUOTA DE APORTACIÓN EN NOMINA Y ADEMAS APARECEN EN RELACION MONTOS APORTADOS POR ESTAS PERSONAS A DICHO INSTITUTO. DETALLE A CONTINUACION:

NOMBRE	PUESTO	Total	Total	Total	Total	Total todos	Total todos	Total todos	TOTAL	Diferencia
		2008	2009	2010	Acumulado NOMINAS	bim 2008	Bim 2009	Bim 2010	ACUM BIMs INFONAVIT	
Aguilar Ortiz Pablo Emilio	ENCARGADO DEL CARDEX Y ESTADISTICA	-	1,479.15	-	1,479.15	\$ 2,302.32	\$ -	\$ -	\$ 2,302.32	-\$ 823.17
Arvayo Galvez Luis	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	-	8,060.76	-	8,060.76	\$ -	\$ 8,172.53	\$ 2,686.86	\$ 10,859.39	-\$ 2,798.63
Bastian Lopez Willie	AGENTE DE POLICIA	-	-	4,500.00	4,500.00	\$ -	\$ -	\$ 1,592.03	\$ 1,592.03	\$ 2,907.97
Chavez Orduna Carlos Ernesto	JUEZ CALIFICADOR	-	6,554.46	1,191.72	7,746.18	\$ -	\$ 7,249.62	\$ 1,171.86	\$ 8,421.48	-\$ 675.30
Cienfuegos Arriaga Edgardo	POLICIA PREVENTIVO	-	-	1,013.11	1,013.11	\$ -	\$ -	\$ 1,056.53	\$ 1,056.53	-\$ 43.42
Garcia Arteaga Jorge	AGENTE DE POLICIA	-	2,750.00	5,881.49	8,631.49	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,631.49
Gomez Saac Yasem Dolores	INSPECTORA	645.36	1,936.08	-	2,581.44	\$ 216.16	\$ -	\$ -	\$ 216.16	\$ 2,365.28
Gutierrez Ayala Diana Carolina	SECRETARIA	542.70	904.50	-	1,447.20	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,447.20
Herrera Perez Daniela	SECRETARIA	-	800.00	-	800.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 800.00
Lopez Cruz Karina Lizette	EMPLEADA OFIC.RELACIONES EXTERI	-	5,791.77	214.51	6,006.28	\$ -	\$ 7,678.33	\$ 1,241.15	\$ 8,919.48	-\$ 2,913.20
Martinez Zubieta Marco Antonio	AGENTE DE POLICIA	-	900.00	-	900.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 900.00
Paredes Carrillo Miguel Angel	POLICIA PREVENTIVO	-	526.28	3,815.53	4,341.81	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,341.81
Reyes Pacheco Luis Alberto	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	607.68	2,734.56	2,937.12	6,279.36	\$ 400.83	\$ -	\$ -	\$ 400.83	\$ 5,878.53
Rivas Portillo Hugo Eduardo	BOMBERO	778.89	3,894.45	1,112.70	5,786.04	\$ 596.91	\$ 3,514.05	\$ 962.75	\$ 5,073.71	\$ 712.33
Robles Munoz Francisco	INSPECTOR	215.12	3,119.24	-	3,334.36	\$ 236.63	\$ 3,925.95	\$ 1,290.72	\$ 5,453.30	-\$ 2,118.94
Salazar Garcia Francisco Anton	INSPECTOR	1,366.08	341.52	-	1,707.60	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,707.60
Torres Robles Adolfo	AGENTE DE TRANSITO	-	526.28	3,815.53	4,341.81	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,341.81
Trejo Villareal Julio Cesar	CHOFER BOMBEROS	-	2,819.76	1,292.39	4,112.15	\$ -	\$ 4,231.98	\$ 1,275.40	\$ 5,507.38	-\$ 1,395.23
Xxxxxx Ramos Carlos	VELADOR	-	508.84	3,689.09	4,197.93	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,197.93
Ibañez Cruz Guadalupe de Fatima					0	\$ -	\$ 986.36	\$ 1,095.96	\$ 2,082.32	-\$ 2,082.32
Meraz Zavala Carlos Manuel					0	\$ 789.45	\$ 1,605.22	\$ 1,578.90	\$ 3,973.57	-\$ 3,973.57

SE SOLICITA ACLARE O JUSTIFIQUE LO OBSERVADO, ADEMAS NOS INFORME LA SITUACION EN QUE SE ENCUENTRAN ESTAS PERSONAS RESPECTO AL REGIMEN DE INFONAVIT, Y DE LAS ACCIONES LLEVADAS ACABO PARA REGULARIZAR ESTAS INCONSISTENCIAS.

8.-EN VERIFICACION A BAJAS DE PERSONAL EN NOMINA DE SUELDOS, SE OBSERVA QUE A PERSONAL QUE YA NO LABORA EN ESTE MUNICIPIO SE LES CONTINUO PAGANDO EN LOS BIMESTRES POSTERIORES, EN RELACION A LA FECHA DE BAJA, SU APORTACIÓN AL INFONAVIT, ABSORVIENDO ESTOS GASTOS ESTA ADMINISTRACIÓN, DETALLE A CONTINUACION:

NOMBRE	PUESTO	FECHA DE BAJA	APORTACIONES A INFONAVIT						
			1er bim	2do bim	3ero bim	Amort.	4to bim	Amort.	5to bim
			2010	2010	2010	3 Bim 2010	2010	4 Bim 2010	2010
Arvayo Galvez Luis	AUXILAR ADMINISTRATIVO	01-10 ENERO 2010	\$ 1,321.04	\$ 1,365.82					
Lizarraga Roldan Rodrigo Alberto	CAPTURISTA OF. ESTATAL EMPLEO	10/07/2010	\$ 898.98	\$ 929.46	\$ 929.46		\$ 944.69		\$ 929.46
Salas Reyes Jesus Enrique	AGENTE DE POLICIA	23/07/2010			607.87		\$ 897.33		\$ 882.85
Ibañez Cruz Guadalupe de Fatima		31/01/2010	\$ 538.85	\$ 557.11					
Meraz Zavala Carlos Manuel		04/01/2010	\$ 776.29	\$ 802.61					
Ramirez Martinez Jesus Fidel		14/08/2010					\$ 173.68		\$ 882.85

SE SOLICITA ACLARE O JUSTIFIQUE ESTA OBSERVACION, O EN SU DEFECTO NOS INFORME DE LAS ACCIONES QUE LLEVEN A CABO PARA LA RECUPERACION DE LOS FONDOS PAGADOS INDEBIDAMENTE DE ESTAS PERSONAS A DICHO INSTITUTO, Y SE REGULARICE LOS OBSERVADO.

9.- EN VERIFICACION Y ANALISIS A LOS PAGOS REALIZADOS DE LOS BIMESTRES A INFONAVIT; SE OBSERVA QUE EL AYUNTAMIENTO REALIZO UN PAGO A INFONAVIT DE \$25,635.00 EL 20 DE AGOSTO DEL 2010, POR MANDAMIENTO DE EJECUCION Y REQUERIMIENTO DE PAGO FOLIO: 26/2010/022184 EMITIDO POR EL ÁREA DE FISCALIZACION DE INFONAVIT, POR CONCEPTO DE APORTACIONES Y/O AMORTIZACIONES QUE OMITIO DETERMINAR Y ENTERAR AL INSTITUTO DURANTE EL PRIMER BIMESTRE DEL EJERCICIO 2010.-

EN RELACION A ESTA OBSERVACION SE LES APERCIBE Y RECOMIENDA AL AREA DE RECURSOS HUMANOS Y TESORERÍA MUNICIPAL SE COORDINEN E INVOLUCREN MAS EN LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL Y FECHAS DE ENTERO Y PAGO DE LAS APORTACIONES Y/O AMORTIZACIONES A INFONAVIT, Y EN LO SUCESIVO NO REINCIDAN EN ESTA OBSERVANCIA YA QUE ESTAS IRREGULARIDADES AFECTAN LA LIQUIDEZ EN LAS FINANZAS DE ESTA ADMINISTRACION.

10.- EN VERIFICACION AL LISTADO DE NOMINA DE SUELDOS DONDE SE DESCUENTA SU CUOTA APORTACION Y A LA "FACTURA SOLO INFONAVIT" DONDE SE ENTERA Y LIQUIDA EL PAGO A DICHO INSTITUTO, SE OBSERVA QUE NO COINCIDEN ALGUNOS NOMBRES Y APELLIDOS, SEGÚN DETALLE A CONTINUACION:

NOMBRE SEGÚN NOMINA	NOMBRE SEGÚN FACTURA SOLO INFONAVIT	PUESTO
Artiachi Moreno Eric Noel	Artiachi Moreno Eric <u>k</u> Noel	AGENTE DE POLICIA
Bernal Castro Fco Antonio	Bernal Castro <b>Francis</b> co Antonio	AGENTE DE POLICIA
Carbajal Espinoza Sergio Arman	Carbajal Espinoza Sergio Armando	BOMBERO
Cardenas Camaho Cristina Lizet	Cardenas Camaho Cristina Lizeth	SECRETARIA
Castro Garcia Lizeth	Castro Garcia Lizeth <b>de Jesus</b>	COORDINADORA COMITE DE BECAS
Duarte Campos Pedro Eliazar	Duarte Campos Pedro El <u>e</u> azar	POLICIA PREVENTIVO
Escalante Martinez Lilia Lizeth	Escalante Martinez Lilia Lizet <u>t</u>	AGENTE DE POLICIA
Escalantes Castro Jorge Luis	<b>Castro</b> Jorge <b>Escalante</b>	JORNALERO
Garcia Cancio Francisco Javier	Garcia Cancio Francisco Javier <u>r</u>	AGENTE DE POLICIA
Garcia Valencia Christian A	Garcia Valencia Christian <b>Alejandro</b>	OPERADOR DE SISTEMA
Hernandez Barajas Jose Angel	<b>Barajas</b> Jose Angel <b>Hernandez</b>	PRESIDENTE MUNICIPAL
Herrera Gonzalez Fco Javier	Herrera Gonzalez <b>Francis</b> co Javier	NOTIFICADOR OFICIAL DE SECRETARIA
Jorqueras Saiz Beatriz Ofelia	Jorqueras Sai <u>n</u> z Beatriz Ofelia	AGENTE DE POLICIA
Labrador Velarde Pedro	Labrador Velarde Pedro <b>Loreto</b>	EJECUTOR
Limon Arce Elsa Clarissa	Limon Arce Elsa Clari <u>s</u> a	INSPECTORA
Molina Ainza Judith Abigal	Molina Ainza Judith Abigai <u>l</u>	PSICOLOGA
Montero Arroyo Annette Sarai	Montero Arroyo Annet <u>e</u> Sarai	SECRETARIA
Ponce Contreras <b>Maria</b> Veronica	Ponce Contreras Veronica	CONSERJE
Sauceda Reynosa Jose Gpe	Sauceda Reynosa Jose <b>Guadalupe</b>	AGENTE DE POLICIA
Soto Dominguez Fco Ernesto	Soto Dominguez <b>Francis</b> co Ernesto	AGENTE DE POLICIA
Tinoco Vazquez Leticia Guiller	Tinoco Vazquez Leticia Guiller <u>mina</u>	SECRETARIA
Valdez Gonzalez Francisco J	Valdez Gonzalez Francisco <b>Javier</b>	ASISTENTE ADMINISTRATIVO
Valencia Gonzalez Fco Salvador	Valencia Gonzalez <b>Francis</b> co Salvador	JEFE DEPTO. ADMON URBANA
Valenzuela Machado David De Je	Valenzuela Machado David De Je <u>sus</u>	INSPECTOR TECNICO DE PROTECCION CIVIL
Velasco Pesqueira Alejandro	Vela <u>z</u> co Pesqueira Alejandro	AGENTE DE POLICIA

SE RECOMIENDA ANALICEN Y VERIFIQUEN LOS LISTADOS DE PERSONAL Y EN COORDINACION CON EL INFONAVIT TRATEN DE REGULARIZAR CADA UNO DE LOS NOMBRES DE EMPLEADOS QUE SE SEÑALAN EN DICHA RELACION.

EN CONCLUSION A ESTA REVISIÓN ES PRUDENTE RECOMENDAR AL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS Y AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DEPENDIENTE DE TESORERÍA MUNICIPAL MANTENGAN UNA EFECTIVA COORDINACION Y CONTROL DE LOS IMPORTES DE DESCUENTOS APLICADOS EN NOMINA DE LOS TRABAJADORES LOS CUALES SON REGISTRADOS EN LOS AUXILIARES DE CUENTA DE PASIVO **2103-22-1092 FONDOS AJENOS (APORT. INFONAVIT) Y 2105-24-0048 ACREEDORES DIVERSOS (APORT. INFONAVIT)**; SUGIRIENDO QUE ANTES DE REALIZAR EL PAGO DE FACTURACION EN CADA BIMESTRE, COTEJEN Y CONCILIEN QUE LOS MONTOS QUE SE DETALLAN EN LA "FACTURA SOLO INFONAVIT" COINCIDAN CON LOS IMPORTES CONTABILIZADOS EN LOS AUXILIARES DE CUENTA ARRIBA SEÑALADOS Y NO EXISTA DIFERENCIA EN LOS DESCUENTOS APLICADOS A LOS EMPLEADOS Y REGISTRADOS EN LAS CUENTAS DEL PASIVO, CONTRA LO FACTURADO Y PAGADO A INFONAVIT.

ATENTAMENTE

LIC. JAVIER F. ROBLES MORALES

TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL

EN CONCLUSION A ESTA REVISIÓN ES PRUDENTE RECOMENDAR AL ÁREA DE RECURSOS HUMANOS Y AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DEPENDIENTE DE TESORERÍA MUNICIPAL MANTENGAN UNA EFECTIVA COORDINACION Y CONTROL DE LOS IMPORTES DE DESCUENTOS APLICADOS EN NOMINA DE LOS TRABAJADORES LOS CUALES SON REGISTRADOS EN LOS AUXILIARES DE CUENTA DE PASIVO **2103-22-1092 FONDOS AJENOS (APORT. INFONAVIT) Y 2105-24-0048 ACREEDORES DIVERSOS (APORT. INFONAVIT)**; SUGIRIENDO QUE ANTES DE REALIZAR EL PAGO DE FACTURACION EN CADA BIMESTRE, COTEJEN Y CONCILIEEN QUE LOS MONTOS QUE SE DETALLAN EN LA "FACTURA SOLO INFONAVIT" COINCIDAN CON LOS IMPORTES CONTABILIZADOS EN LOS AUXILIARES DE CUENTA ARRIBA SEÑALADOS Y NO EXISTA DIFERENCIA EN LOS DESCUENTOS APLICADOS A LOS EMPLEADOS Y REGISTRADOS EN LAS CUENTAS DEL PASIVO, CONTRA LO FACTURADO Y PAGADO A INFONAVIT.

ATENTAMENTE

  
EIC. JAVIER F. ROBLES MORALES

TITULAR DEL ORGANO DE CONTROL Y EVALUACION GUBERNAMENTAL