CUENTA PÚBLICA 2012

FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES Y FINCAMIENTO DE INDEMNIZACIONES Y SANCIONES

FUNDAMENTO LEGAL

DEL PROCESO

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

INFORME DEL RESULTADO

Artículo 38. El Informe del resultado se entrega al Congreso, por conducto de la Comisión en la segunda quincena del mes de diciembre.

Artículo 39. La Comisión emitirá el dictamen y propondrá, al Congreso, que se incoe la fase de determinación de responsabilidades.

FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

Artículo 42. 1. El Órgano, al recibir del Congreso la instrucción:

I. Citará al presunto responsable a una audiencia;
II. Emitirá resolución, fincará indemnización y sanción y *notificará al responsable*;
III. La indemnización es por el monto del daño. La sanción es del 55 al 75% del daño;

RECURSO DE RECONSIDERACIÓN

Artículo 49 1. Podrán interponer el recurso de Reconsideración o intentar el juicio contencioso ante el Tribunal de lo Contencioso Administrativo.

Artículo 50. 3. El plazo para interponer el recurso es de *10 días hábiles* o 15 días para el Juicio Contencioso.

Artículo 57 1. Se deberá resolver el recurso dentro de los *45 días hábiles* siguientes a la fecha de su interposición

RESULTADO DE LA FASE DE

DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

Se instruyó al ORFIS para la instrumentación de los procedimientos de determinación de Responsabilidades y Fincamiento de Indemnizaciones y Sanciones en contra de ex servidores y servidores públicos.

ENTES FISCALIZABLES CON PRESUNTO DAÑO PATRIMONIAL	NO. OBS.	MONTO OBSERVADO
38 Municipios	315	$125,607,215.58
1 Paramunicipal	4	1,137,284.55
1 Dependencia	17	44,606,779.28
6 Organismos Descentralizados	39	4,846,163.64
2 Fideicomisos	5	233,148,624.97
TOTAL	**380**	**$ 409,346,068.02**

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

CALENDARIO

CELEBRACIÓN DE AUDIENCIAS	• DEL 7 AL 20 DE MARZO
NOTIFICACIÓN DE RESOLUCIONES	• DEL 23 DE ABRIL AL 7 DE MAYO

Es importante destacar que la programación de las audiencias así como la notificación de las resoluciones, en todo momento se encontraron disponibles públicamente en la página de internet del ORFIS.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

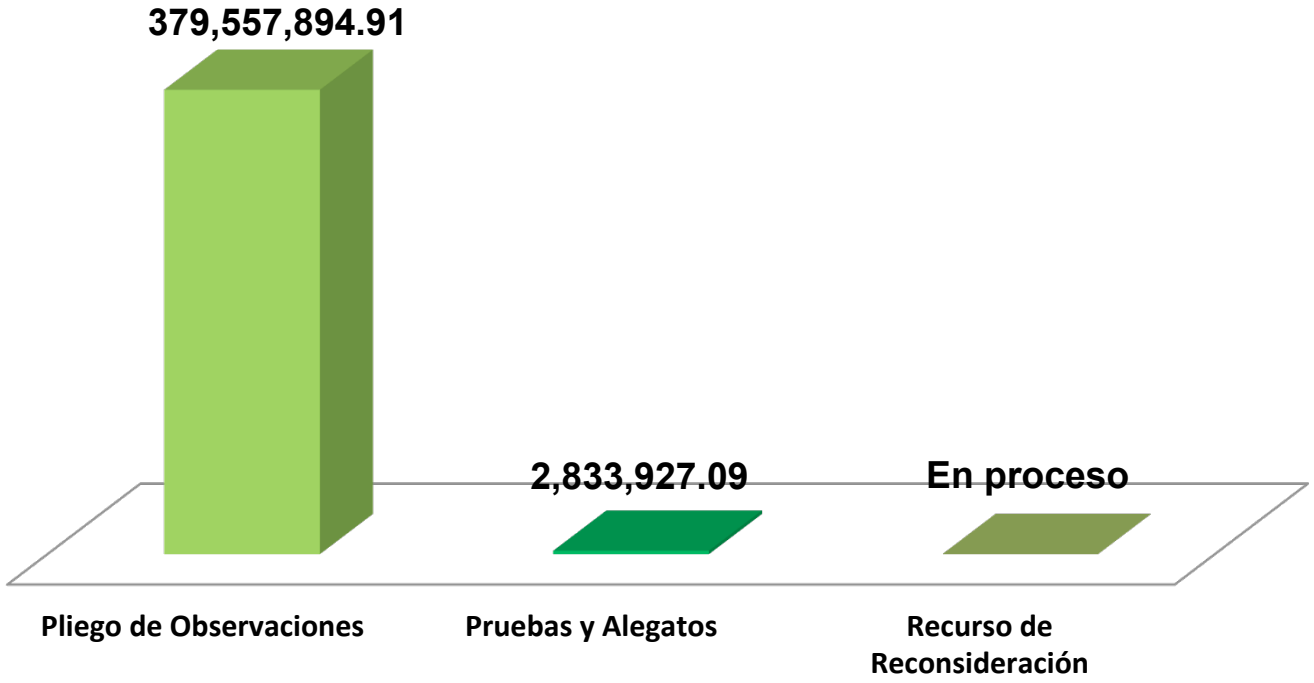
ACCIONES REALIZADAS	
FUNCIONARIOS PRESUNTAMENTE RESPONSABLES NOTIFICADOS	303
AUDIENCIAS CELEBRADAS	48
RESOLUCIONES NOTIFICADAS	48

En todo momento se otorgó a todos los ex servidores y servidores públicos, las facilidades correspondientes, entre ellas, asesorías para presentar con todas las formalidades que establece el Código de Procedimientos Administrativos la documentación soporte, ampliación del horario de admisión de pruebas supervenientes, etc.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

TOTAL DE REINTEGROS A ESTA FECHA:
$382,391,822.00



ETAPA	MUNICIPIOS	ENTES ESTATALES	REINTEGROS
Fase de Comprobación	194,005,550.62	185,552,344.29	379,557,894.91
Fase de Determinación de Responsabilidades	2,365,993.49	467,933.60	2,833,927.09
TOTAL	**196,371,544.11**	**186,020,277.89**	**382,391,822.00**

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

PRINCIPALES OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS (CONTROL INTERNO)

De cumplimiento

- Falta de Inventarios de bienes muebles e inmuebles.
- Inexistencia de padrones sujetos a pagos periódicos.
- Falta de autorización para contratar empréstitos, enajenar bienes y celebrar convenios.
- Estados financieros presentados extemporáneamente.
- Incumplimiento de las obligaciones en materia de transparencia.
- Falta de evidencia de que el Órgano de Control Interno cumpla con sus funciones.
- Omisión del procedimiento administrativo de ejecución, en aquellos impuestos o derechos que adquieren el carácter de crédito fiscal.
- Documentos carentes de firmas de autorización.
- Falta de establecimiento de indicadores para evaluar la correcta aplicación de los fondos.
- No existe evidencia del seguimiento y vinculación entre los Planes de Desarrollo Nacional, Estatal y Municipal con sus respectivos Programas Operativos Anuales.

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

PRINCIPALES OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS (CONTROL INTERNO)

Financieras

- Comprobantes sin requisitos fiscales.
- Falta de entero oportuno de las obligaciones fiscales.
- Omisión del procedimiento de licitación para realizar adquisiciones de bienes y servicios.
- Errores u omisiones en registros contables.
- Bienes sin dar de alta en el inventario o patrimonio.
- Donativos recibidos no registrados.

De obra pública

- Inadecuada planeación de obras y acciones.
- Omisión de proyectos ejecutivos.
- Omisión del procedimiento de licitación para adjudicar obras.
- Expedientes unitarios incompletos.
- Obras operando fuera de norma.
- Pago de volúmenes de obra excedentes.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

ACCIONES PREVENTIVAS PARA MEJORAR LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

A) CONVENIOS FIRMADOS:

- CONVENIO DE COORDINACIÓN CON LA ASF
- CONVENIO DE COORDINACIÓN CON LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO
- CONVENIO DE COORDINACIÓN CON LA SECRETARÍA DE FISCALIZACIÓN DEL H. CONGRESO
- CONVENIOS DE COORDINACIÓN CON LOS CONTRALORES DE LOS PODERES PÚBLICOS Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
- CONVENIOS DE COORDINACIÓN CON LOS CONTRALORES MUNICIPALES
- CONVENIOS DE COORDINACIÓN CON EL IVAI, Y CON LA AVELI

B) EMISIÓN DE OFICIOS:

- OFICIOS CON CARÁCTER PREVENTIVO ENVIADO A LAS DEPENDENCIAS Y MUNICIPIOS QUE SERÁN FISCALIZADOS SUS RECURSOS FEDERALES

C) REFORMAS EN PROCESO:

- AUTORIZACIÓN A LOS 212 MUNICIPIOS PARA CELEBRAR EL CONVENIO DEL SEFISVER
- A LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR PARA MODIFICAR LOS PLAZOS DE ENTREGA Y DICTAMINACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA
- CERTIFICACIÓN DE LOS DESPACHOS EXTERNOS
- OPINIÓN PARA LA AUTORIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA
- ESPECIFICAR EL TIPO DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL PARA PREVENIR LOS LAUDOS

D) CAPACITACIONES Y SISTEMAS:

- EMISIÓN DEL MANUAL DE FISCALIZACIÓN, IMPLEMENTACIÓN DEL SIM, CAPACITACIÓN DESDE ANTES DE TOMAR POSESIÓN (ENTREGA RECEPCIÓN) ASÍ COMO PARA LA APLICACIÓN DE RECURSOS FEDERALES Y EN CUESTIONES DE CONTRALORÍA SOCIAL.

MUNICIPIOS EN LA FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

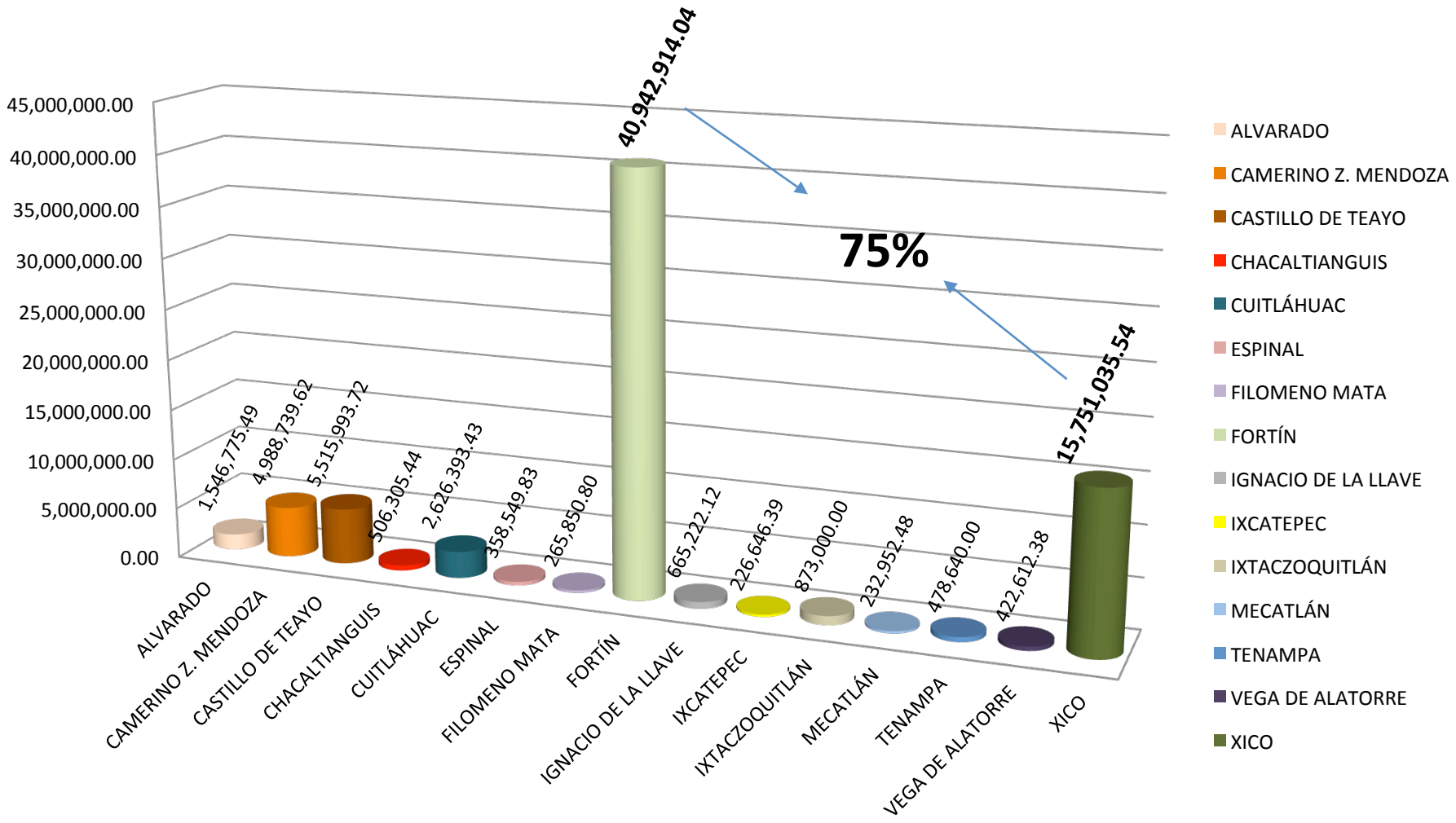
CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

NO.	ENTES FISCALIZABLES	NO. OBS.	MONTO OBSERVADO	MONTOS SOLVENTADOS				SALDO PENDIENTE	
				OBS.	DOCUMENTOS	REINTEGROS	MONTO	OBS.	MONTO
1	ALVARADO	12	3,488,789.56	5	1,942,014.07	0.00	1,942,014.07	7	1,546,775.49
2	CAMERINO Z. MENDOZA	12	5,739,911.79	5	751,172.17	0.00	751,172.17	7	4,988,739.62
3	CASTILLO DE TEAYO	13	7,069,787.14	7	1,401,793.91	151,999.51	1,553,793.42	6	5,515,993.72
4	CHACALTIANGUIS	5	2,572,688.97	4	2,066,383.53	0.00	2,066,383.53	1	506,305.44
5	CUITLÁHUAC	13	5,469,450.42	6	2,843,056.99	0.00	2,843,056.99	7	2,626,393.43
6	ESPINAL	11	1,371,314.59	6	1,012,764.76	0.00	1,012,764.76	5	358,549.83
7	FILOMENO MATA	10	564,232.17	2	298,381.37	0.00	298,381.37	8	265,850.80
8	FORTÍN	8	41,738,167.89	0	792,716.02	2,537.83	795,253.85	8	40,942,914.04
9	IGNACIO DE LA LLAVE	23	691,455.76	0	26,233.64	0.00	26,233.64	23	665,222.12
10	IXCATEPEC	9	236,217.83	1	9,571.44	0.00	9,571.44	8	226,646.39
11	IXTACZOQUITLÁN	3	3,796,738.33	2	2,923,738.33	0.00	2,923,738.33	1	873,000.00
12	MECATLÁN	12	2,216,465.43	8	1,822,863.43	160,649.52	1,983,512.95	4	232,952.48
13	TENAMPA	7	809,849.04	5	331,209.04	0.00	331,209.04	2	478,640.00
14	VEGA DE ALATORRE	9	560,606.99	1	137,994.61	0.00	137,994.61	8	422,612.38
15	XICO	23	24,974,294.54	4	7,663,400.72	1,559,858.28	9,223,259.00	19	15,751,035.54
	TOTAL PENDIENTE DE SOLVENTAR							**114**	**75,401,631**

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

MUNICIPIOS CON DAÑO PENDIENTE DE SOLVENTAR $75,401,631



1 ORGANISMO PARAMUNICIPAL

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

NO.	ENTES FISCALIZABLES	NO. OBS.	MONTO OBSERVADO	MONTO SOLVENTADO				SALDO PENDIENTE	
				OBS.	DOCUMENTOS	REINTEGROS	MONTO	OBS.	MONTO
1	Comisión de Agua Potable y Saneamiento de Alvarado	4	1,137,284.55	4	1,137,284.55	0.00	1,137,284.55	0	0.00

ENTES ESTATALES EN LA FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

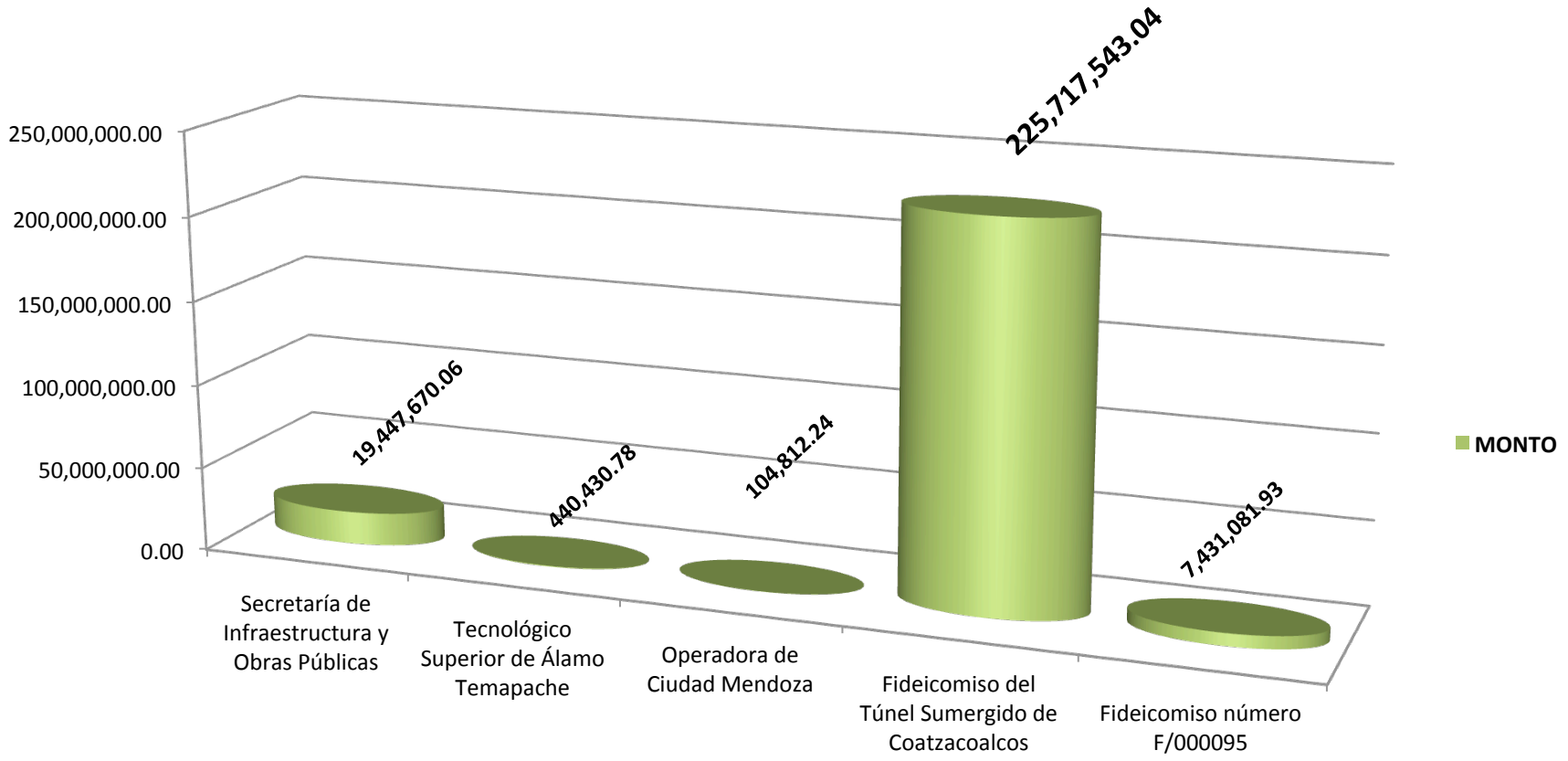
ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

NO.	ENTES FISCALIZABLES	OBS.	MONTO NOTIFICADO	MONTO SOLVENTADO				MONTO SUJETO A SEGUIMIENTO	MONTO PENDIENTE
				OBS.	DOCUMENTOS	REINTEGRO	MONTO		
1	Secretaría de Infraestructura y Obras Públicas, antes Secretaría de Comunicaciones	17	44,606,779.28	2	409,254.72	0.00	409,254.72	24,766,632.79	19,447,670.06
2	Instituto Tecnológico Superior de Álamo Temapache	1	440,430.78	0	0.00	0.00	0.00	0.00	440,430.78
3	Oficina Operadora de Ciudad Mendoza	1	104,812.24	0	0.00	0.00	0.00	0.00	104,812.24
4	Fideicomiso para la Operación, Explotación, Conservación y Mantenimiento del Puente sobre el Río Coatzacoalcos (Puente Coatzacoalcos I) y Construcción, Supervisión, Operación, Explotación, Conservación y Mantenimiento del Túnel Sumergido de Coatzacoalcos	4	225,717,543.04	0	0.00	0.00	0.00	0.00	225,717,543.04
5	Fideicomiso Irrevocable de Inversión, Administración y Fuente de Pago número F/ 000095	1	7,431,081.93	0	0.00	0.00	0.00	0.00	7,431,081.93
	TOTAL NO SOLVENTADO								**$253,141,538.05**

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

MONTOS PENDIENTES DE SOLVENTAR
$253,141,538.05



ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

RECURSO DE RECONSIDERACIÓN

OBJETO: Que el titular del Órgano confirme, modifique o anule la resolución definitiva recurrida.

AUTORIDAD ANTE QUIÉN SE INTERPONE: Órgano de Fiscalización Superior

PLAZO PARA INTERPONERLO: 10 días hábiles

PRUEBAS: Puede presentar documentación, reintegros, pruebas supervenientes o solicitar se reconsideren las ya presentadas.

PLAZO PARA RESOLVER: 45 días hábiles siguientes a la fecha de interposición.

De no solventar o solventar parcialmente de conformidad con el artículo 48 de la LFS, se formulará la denuncia penal ante la Fiscalía Especializada en Delitos Cometidos por Servidores Públicos.

JUICIO DE NULIDAD

AUTORIDAD ANTE QUIÉN SE INTERPONE: Tribunal de lo Contencioso Administrativo

PLAZO PARA INTERPONERLO: 15 días hábiles

PRUEBAS: Puede presentar documentación, reintegros, pruebas supervenientes o solicitar se reconsideren las ya presentadas.

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

PLAZOS PARA INTERPONER EL RECURSO DE RECONSIDERACIÓN

No.	ENTE FISCALIZABLE	DAÑO PATRIMONIAL	FECHA DE AUDIENCIA	FECHA DE NOTIFICACIÓN DE RESOLUCIÓN	TÉRMINO PARA INTERPONER RECURSO DE RECONSIDERACIÓN	TÉRMINO PARA INTERPONER JUICIO DE NULIDAD
1.	FILOMENO MATA	$ 265,850.80	11/MAR/2014	25/ABR/2014	14/MAY/2014	21/MAY/2014
2.	IXTACZOQUITLAN	873,000.00	11/MAR/2014	25/ABR/2014	14/MAY/2014	21/MAY/2014
3.	VEGA DE ALATORRE	422,612.38	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
4.	FORTIN	40,942,914.04	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
5.	CHACALTIANGUIS	506,305.44	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
6.	IXCATEPEC	226,646.39	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
7.	CAMERINO Z. MENDOZA	4,988,739.62	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
8.	MECATLAN	232,952.48	12/MAR/2014	28/ABR/2014	15/MAY/2014	22/MAY/2014
9.	XICO	15,751,035.54	13/MAR/2014	29/ABR/2014	16/MAY/2014	23/MAY/2014
10.	ALVARADO	1,546,775.49	14/MAR/2014	30/ABR/2014	19/MAY/2014	26/MAY/2014
11.	IGNACIO DE LA LLAVE	665,222.12	18/MAR/2014	02/MAY/2014	20/MAY/2014	27/MAY/2014
12.	CASTILLO DE TEAYO	5,515,993.72	18/MAR/2014	02/MAY/2014	20/MAY/2014	27/MAY/2014
13.	ESPINAL	358,549.83	18/MAR/2014	02/MAY/2014	20/MAY/2014	27/MAY/2014
14.	CUITLAHUAC	2,626,393.43	19/MAR/2014	06/MAY/2014	21/MAY/2014	28/MAY/2014
15.	TENAMPA	$478,640.00	20/MAR/2014	07/MAY/2014	22/MAY/2014	29/MAY/2014
TOTAL		**$75,401,631.28**				

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

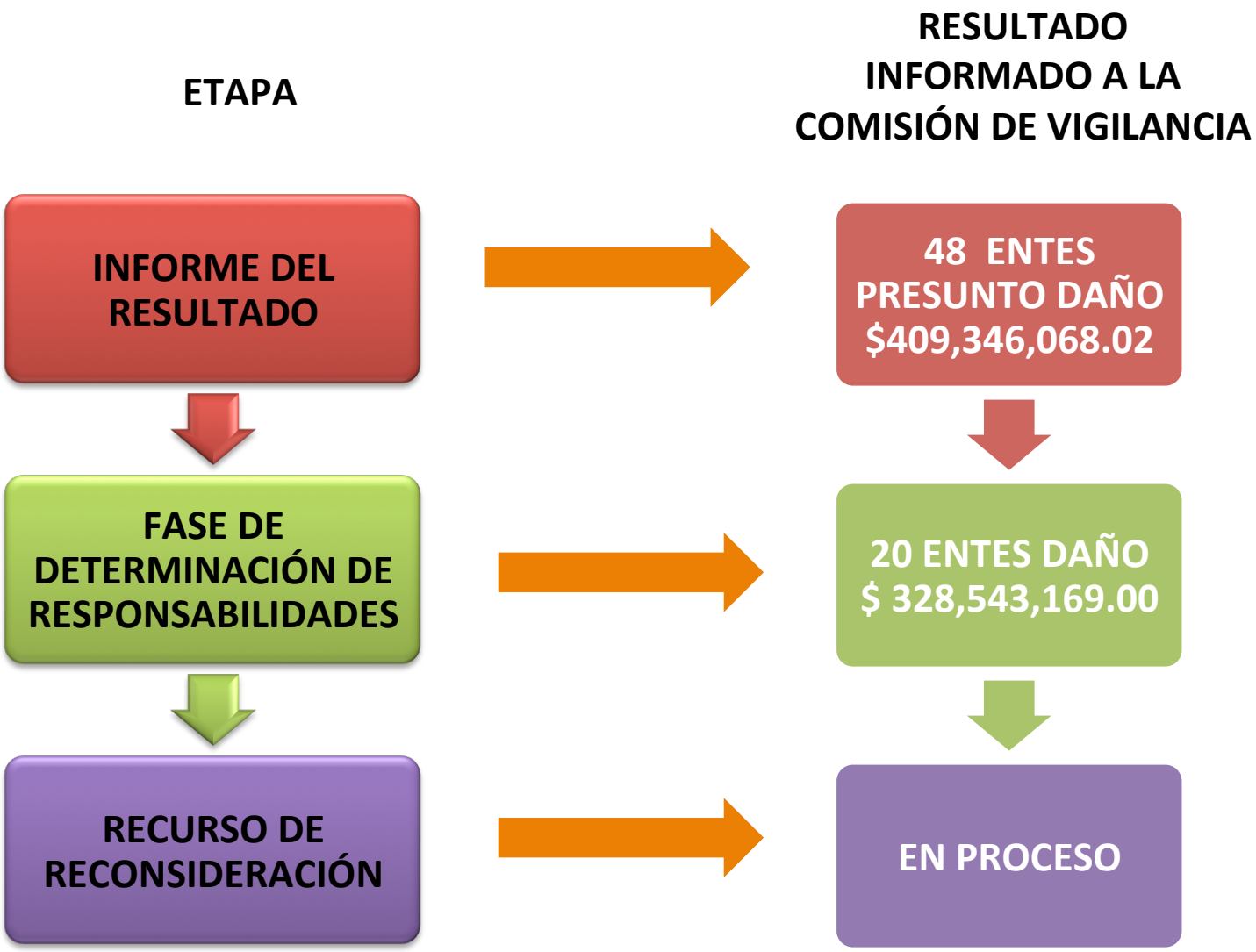
PLAZOS PARA INTERPONER EL RECURSO DE RECONSIDERACIÓN

No.	ENTE FISCALIZABLE	DAÑO PATRIMONIAL	FECHA DE AUDIENCIA	FECHA DE NOTIFICACIÓN DE RESOLUCIÓN	TÉRMINO PARA INTERPONER RECURSO DE RECONSIDERACIÓN	TÉRMINO PARA INTERPONER JUICIO DE NULIDAD
1	SECOM	$ 19,447,670.06	07/MAR/2014	23/ABR/2014	12/MAY/2014	19/MAY/2014
2.	TUNEL SUMERGIDO	225,717,543.04	07/MAR/2014	23/ABR/2014	12/MAY/2014	19/MAY/2014
3.	OF. OP. CD MENDOZA	104,812.24	14/MAR/2014	30/ABR/2014	19/MAY/2014	26/MAY/2014
4.	I T S A L A M O TEMAPACHE	440,430.78	14/MAR/2014	30/ABR/2014	19/MAY/2014	26/MAY/2014
5.	F I D E I C O M I S O F / 000095	7,431,081.93	19/MAR/2014	06/MAY/2014	21/MAY/2014	28/MAY/2014
TOTAL		**$253,141,538.05**				

ORFIS
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

RESUMEN



CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

LO QUE SIGUE…

Una vez concluidos los plazos legales para recibir, valorar y emitir una resolución respecto al recurso de reconsideración interpuesto, o tener la resolución del Tribunal de lo Contencioso Administrativo del Poder Judicial del Estado, si persiste el presunto daño patrimonial se realizarán las denuncias correspondientes contra quién o quiénes resulten responsables.

Es importante mencionar que debido a que los Entes Fiscalizables que no solventaron las observaciones tiene derecho de ofrecer pruebas durante el recurso de reconsideración, este proceso continúa abierto, por lo tanto para efectos de no caer en vicios legales que pudieran afectar el proceso legal y administrativo, se reservan los nombres de las personas involucradas hasta en tanto no concluya definitivamente el proceso.

CUENTA PÚBLICA 2012
FASE DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

Con lo anterior, cumplimos no sólo con el mandato constitucional que tiene este Órgano de Fiscalización Superior, también con el H. Congreso al ejecutar su Decreto del 13 de febrero del presente año.

Además acorde a nuestro Plan Maestro 2012-2019, impulsamos la transparencia y rendición de cuentas, ya que al igual que en el mes de enero pasado, estamos informando a esta Comisión Permanente de Vigilancia los resultados y acciones realizadas.

No me queda mas que decir, que hoy como en todo el tiempo de mi gestión, todos los Entes Fiscalizables, y los ex servidores o servidores públicos tienen las puertas abiertas en el ORFIS, sea para una asesoría, sugerencia, duda o queja, y tengan la confianza de que siempre van a tener en este Órgano de Fiscalización Superior, una respuesta, una buena actitud y aptitud, así como una enorme disponibilidad para servirles.

Seguro estoy que las buenas gestiones financieras y la correcta fiscalización de los recursos públicos, llevará a Veracruz a ser un pilar en el ámbito Nacional.

MUCHAS G R A C I A S
POR SU ATENCIÓN