

OFICIO No. CM-212/2020

RAÚL CORONA FLORES  
ADMISTRADOR GENERAL  
DE INDUSTRIAL DE ABASTOS PUEBLA.  
P R E S E N T E.

Con fundamento en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 2, 3 fracciones XXI y XXV, 4 fracción I, 7, 9 fracción II, 49 fracciones I, II, III, V, VII y VIII de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 108 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla; 168 y 169 fracciones II, III, V, VIII, X, XII y XXIII de la Ley Orgánica Municipal; 2, fracción I, 4, 5, 6 fracción I, 9, 10, 11 y 12 fracciones I, IX, X, XI, XVIII, XXIII, XXVI, LXII y LXVIII, 16 y 22 del Reglamento Interior de la Contraloría Municipal del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla; y en seguimiento al Programa Anual de Trabajo 2019 de Auditorías y Revisiones de la Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera, hago de su conocimiento el resultado del seguimiento de la Auditoría número CM-513/2019, al rubro "Recursos Financieros, Materiales y Humanos" en el periodo comprendido del 01 de octubre de 2018 al 30 de abril de 2019. Por lo anterior, se anexan 5 cédulas de seguimiento con los resultados obtenidos, tal como se describe a continuación:

No.	Nombre de Observación	Económica / Administrativa	Monto Observado	Monto Solventado	Monto No Solventado	Recomendaciones	
						Correctiva	Preventiva
1	1.0 Falta de actualización en las tablas y tarifas de retenciones del ISR en el sistema de nóminas.	Administrativa	\$25,401.24	\$25,401.24	\$0.00	Solventada	Solventada
2	2.0 Pago indebido de vacaciones a 5 personas.	Económica	\$40,464.86	\$19,171.58	\$21,293.28	No Solventada	Solventada
3	3.0 Falta de documentación en los expedientes de adjudicaciones. 3.1 Deficiente planeación y programación en la adquisición de bienes y servicios. 3.2 Se detecta diferencia de fechas en el contrato. 3.3 Falta oficio de notificación a la Contraloría Municipal sobre la información de los actos y contratos de Adquisición, Arrendamientos y Servicios.	Económica	\$3,897,490.49	\$2,995,254.49	\$902,236.00	No Solventada	Solventada

4	4.0 Pago de recargos en liquidaciones extemporáneas de cuotas ante el Instituto Mexicano del Seguro Social, del quinto bimestre de 2018.	Económica	\$6,366.89	\$6,366.89	\$0.00	Solventada	Solventada
5	5.0 Pago de recargos en el entero del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, de los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018.	Económica	\$3,388.00	\$3,388.00	\$0.00	Solventada	Solventada

Bajo esa tesitura, al no dar cumplimiento a las recomendaciones correctivas de las observaciones 2 y 3 (dos y tres), será turnado el expediente a la Dirección de Investigación y Recursos de la Contraloría Municipal, para los efectos legales y administrativos conducentes.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un saludo.

"ATENTAMENTE"

CUATRO VECES HEROICA PUEBLA DE ZARAGOZA A 24 DE ENERO DE 2020.

"PUEBLA, CIUDAD INCLUYENTE"

JOSE MARIA SANCHEZ CARMONA  
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL

"La información contenida en el presente documento, así como la información anexa al presente forman parte de un expediente clasificado como reservado".

C.c.d.p. Víctor Díaz Flores.- Subcontralor de Auditoría Contable y Financiera.- Para su superior conocimiento.- Presente  
Archivo.

EOLIO:  
YDF/NZB/bas.

