

INFORME DE AUDITORÍA

Rubro:	"Servicios Generales, Materiales y Suministros"
Ejecutor:	Jorge Valentin Vargas Vázquez
Tipo de auditoría :	Financiera - Cumplimiento
Período auditado:	Del 01 Octubre del 2018 al 31 de mayo del 2019
Fecha de inicio:	28 de Junio de 2019
Fecha de conclusión:	16 de diciembre de 2019
Fecha de solventación de observaciones:	20 de enero de 2020
Subcontralor(a):	Clorinda Vázquez Martínez
Jefe(a) de Departamento	Beatriz Reyes Cajica

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

ÍNDICE

	Concepto	Página
I	Antecedentes	3
II	Período, objetivo y alcance	4
III	Resultados	5
IV	Conclusión y recomendación general	6
V	Observaciones	6

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

I. ANTECEDENTES

La Secretaría de Movilidad tiene por objeto consolidar un sistema de movilidad urbana sustentable que permita a las personas acceder a las actividades, servicios y destinos de la ciudad en condiciones de equidad, seguridad sustentabilidad y eficiencia a través de la planeación regulación ordenamiento, concientización, monitoreo y evaluación del desarrollo de la movilidad urbana en el Municipio.

La Secretaría de Movilidad, está especializada en materia de movilidad urbana, integrando los campos y aspectos relacionados con la planeación, cultura y seguridad vial, así como la gestión de sistemas de transporte urbanos, todo esto bajo un enfoque asequible, incluyente, objetivo y sustentable.

La Secretaría de Movilidad planeará, conducirá y ejecutará sus actividades, con sujeción a los objetivos, estrategias y líneas de acción del Plan Municipal de Desarrollo, en congruencia con los planes Estatal y Nacional de Desarrollo, así como en las políticas e instrucciones que emita el Ayuntamiento y el Presidente Municipal, los cuales deberán ser observados por los Servidores Público adscritos a ésta.

I.2 DE LA AUDITORÍA

Mediante oficio número CM-780/2019 de fecha 26 de junio de 2019 fue notificada a Alejandra Rubio Acle, Secretaria de Movilidad, el 26 de junio de 2019 la orden de Auditoría al rubro "Servicios Generales, Materiales y Suministros", administrados por la Secretaria a través del Enlace Administrativo a su cargo.

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

I. PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE.

II.1 PERÍODO

Del 01 de octubre de 2018 al 31 de mayo de 2019

II.2 OBJETIVO

Verificar si la administración y utilización de los recursos se realizó en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente, y si en el desarrollo de las actividades se cumplieron las disposiciones aplicables.

II.3 ALCANCE

La auditoría se realizó de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, de lo anterior se aplicó un cuestionario de control interno, con la finalidad de conocer la estructura, forma de trabajo, el grado de confianza de los procedimientos, así como los procedimientos que se consideraron necesarios, se revisó el reporte presupuestal de egresos, los expedientes de adjudicación de servicios generales, materiales y suministros, órdenes compromiso, órdenes de pago y soporte documental de la comprobación de los gastos pagados.

El alcance de la auditoría fue al 100% del presupuesto pagado del capítulo 2000 "Servicios Generales" por un importe de \$49,379.06 y capítulo 3000 "Materiales y Suministros" por un importe de \$198,021.04 correspondientes al período auditado.

Del resultado al análisis de la documentación exhibida se notificarán los resultados de la auditoría realizada para los efectos a los que tenga lugar.

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

II. RESULTADOS

Derivado de la revisión y análisis de la documentación presentada por la Secretaría de Movilidad, efectuada por los auditores de la Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera, se determinó 1 observación la cual es administrativa, misma que se da a conocer a Teresita de Jesús Sánchez Michaca, Enlace Administrativo de la Secretaría de Movilidad, quien fue designada por la Secretaría de Movilidad del H. Ayuntamiento del Estado de Puebla, como enlace para atender la auditoría, donde se compromete a dar atención a las recomendaciones correctiva y preventiva de la observación antes mencionada, en la fecha establecida en las cédulas de observaciones.

De las acciones anteriores, se determinó la siguiente observación:

No. Observación	Falta de Manual de Procedimientos para la integración de expedientes de Adjudicaciones	Económica / Administrativa	Monto
1	Incluir en el .Manual de Procedimientos la integración de expedientes de adjudicación.	Administrativa	N/A

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

I. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL

Por lo anteriormente expuesto, se hace de su conocimiento la observación derivada de la Auditoría número CM-780/2019 al rubro "Servicios Generales, Servicios y Suministros" del periodo del 01 de octubre de 2018 al 31 de mayo de 2019; se recomienda implementar y establecer políticas, lineamientos y normas, mismas que deberán estar debidamente autorizadas por las instancias competentes, mecanismos que deberán cumplirse para que lo sucesivo, los servidores públicos adscritos a la Secretaría de Movilidad, no incurran en faltas administrativas, y/o sean observados por los Órganos Fiscalizadores y genere presuntas responsabilidades administrativas.

II. OBSERVACIONES

Con fecha 06 de enero de 2020, se formalizó el Acta Final de Auditoría, con la presencia de Teresita de Jesús Sánchez Michaca, Enlace Administrativo, a quien se le entregó un ejemplar en original las Cédulas de Observaciones que fueron debidamente firmadas por los Servidores Públicos de ésta Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera de la Contraloría Municipal, quienes intervinieron en la elaboración de la Auditoría y por parte del personal de la Secretaría de Movilidad, donde se establecieron las recomendaciones correctiva y preventiva que deberán ser atendidas en el plazo establecido en las mismas.

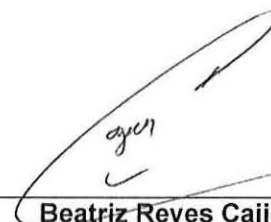
"La información contenida en el presente documento, así como la información anexa al presente, forma parte de un expediente clasificado como reservado"

FORM.1158-C/CM1821CF/0619

POR LA CONTRALORÍA MUNICIPAL



Clorinda Vázquez Martínez
Subcontralora de Auditoría Contable y
Financiera
Ced. Prof. 6230982



Beatriz Reyes Cajica
Jefa de Departamento de Auditoría a
Dependencias
Ced. Prof. 2288638

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

FORM.1158-C/CM1821CF/0619