

INFORME DE AUDITORÍA

Dependencia o Entidad auditada:	Instituto Municipal de Planeación
Rubro:	Recursos Materiales y Suministros Capítulo 2000 y Servicios Generales Capítulo 3000
Tipo de auditoría:	Financiera - Cumplimiento
Período auditado:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019
Fecha de inicio:	17 de febrero de 2020
Fecha de conclusión:	19 de agosto de 2020
Fecha de solventación de observaciones:	No Aplica
Subcontralor:	Víctor Díaz Flores
Jefe de Departamento	Nelson Zárate Benítez

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


FORM.1158-D/CM1821CF/1119

ÍNDICE

	Concepto	Página
I	Antecedentes	03
II	Período, objetivo y alcance	04
III	Resultados	05
IV	Conclusión y recomendación general	06
V	Observaciones	06

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

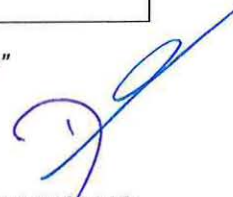
FORM.1158-D/CM1821CF/1119

I. ANTECEDENTES

El Instituto Municipal de Planeación, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, de conformidad con el Decreto del Honorable Congreso del Estado, publicado en el Periódico Oficial del Estado, el día dos de mayo de dos mil once.

El objeto del IMPLAN es formular y dar seguimiento a los Planes y Programas contemplados en el Sistema Municipal de Planeación Democrática Integral del Municipio de Puebla y al Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal, así como de los proyectos que se deriven del mismo; auspiciando en todo momento a través de ellos la modernización, innovación y desarrollo del municipio; promoviendo el crecimiento socioeconómico sostenido y sustentable del Municipio; atendiendo al carácter metropolitano de sus funciones económicas, sociales, culturales y de servicios administrativos, con participación de la ciudadanía y visión integral y de largo plazo, que trasciende los periodos de las Administraciones Municipales de acuerdo con los objetivos establecidos en el Sistema Municipal de Planeación Democrática Integral.

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


FORM.1158-D/CM1821CF/1119

I.1 DE LA AUDITORÍA

Mediante oficio número CM-505/2020 de fecha 26 de febrero de 2020, fue notificada la orden de Auditoría, al Coordinador General del Instituto Municipal de Planeación, Gerardo Ríos Bermúdez, al rubro "Recursos Materiales y Suministros Capítulo 2000 y Servicios Generales Capítulo 3000".

II. PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE.

II.1 PERÍODO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

II.2 OBJETIVO

Verificar que la administración y ejercicio de los recursos se hayan realizado conforme a la normatividad y disposiciones aplicables vigentes que regulan la Administración Pública Municipal; así como comprobar que en el desarrollo de sus actividades se cumplieran las disposiciones aplicables en la existencia de mecanismos de control interno.

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


FORM.1158-D/CM1821CF/1119

II.3 ALCANCE

La auditoría se realizó de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, conforme 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, etc., así mismo se consideró la realización de los procedimientos necesarios para la ejecución de la revisión conforme al "Procedimiento para la elaboración y ejecución de auditorías y/o revisiones a Dependencias y Entidades del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla, así como el seguimiento y análisis a las propuestas de solventación de las observaciones determinadas en las auditorías y/o revisiones", por lo que se realizó la revisión documental de reportes y expedientes de adjudicaciones, que contienen entre otros: requisiciones de compra, dictámenes, contratos, órdenes de pago, justificaciones del gasto, facturas, entregables, oficios de notificación a la Contraloría, suficiencias presupuestales, así como actas de fallo de las adjudicaciones, por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, considerando un alcance del 70% del universo del gasto.

III. RESULTADOS

Derivado de la revisión y análisis de la documentación presentada por el Instituto Municipal de Planeación, efectuada por los auditores del Departamento de Auditoría a Entidades, adscritos a la Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera, no se determinaron observaciones económicas ni administrativas, información que se da a conocer a Gerardo Ríos Bermúdez, Coordinador general del Instituto y Arturo Suárez Pérez, Coordinador Administrativo.

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


FORM.1158-D/CM1821CF/1119

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL

Derivado de la Auditoría número CM-505/2020 al rubro Recursos Materiales y Suministros Capítulo 2000 y Servicios Generales Capítulo 3000 por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, no se determinaron observaciones administrativas ni económicas.

Por lo que se recomienda continuar con las políticas, lineamientos y normas, que deberán estar debidamente autorizadas por las instancias competentes, así como implementar mecanismos de control interno que deberán cumplirse en lo sucesivo, por los servidores públicos adscritos al Instituto Municipal de Planeación, para no incurrir en faltas administrativas y/o económicas, que generen presuntas responsabilidades administrativas.

V. OBSERVACIONES

Sin Observaciones

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

FORM.1158-D/CM1821CF/1119

CONTRALORÍA MUNICIPAL



Víctor Díaz Flores

Subcontralor de Auditoría Contable y Financiera
Ced. Prof. 10122524

GDG/izm



Nelson Zárate Benítez

Jefe de Departamento de Auditoría a Entidades
Ced. Prof. 3680338

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

FORM.1158-D/CM1821CF/1119