



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

OFICIO No. CM-SACF-884/2015

GINA ANAID CARRILES HEREDIA
ENLACE ADMINISTRATIVO
DE LA SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN
P R E S E N T E.

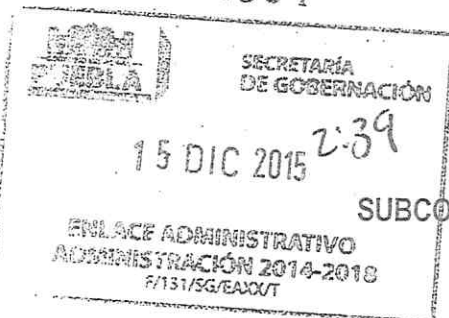
Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 168 de la Ley Orgánica Municipal; 4, 6 fracción IV inciso b), 11, 16 fracciones XII y XVII, 22 fracciones XII, XIII y XVIII y 24 fracciones I, III, IV y XI del Reglamento Interior de la Contraloría Municipal del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla, en relación a los OFICIOS Núm. CM-448/2015 de fecha 19 de mayo de 2015 y CM-SACF-648/2015 de fecha 29 de septiembre de 2015, referente a las recomendaciones correctivas y preventivas emitidas por la Subcontraloría Contable y Financiera a mi cargo, derivada de la Auditoría Específica al Rubro de Recursos Humanos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de abril de 2015.

Al respecto, le comunico que después del análisis a la documentación e información proporcionada, se determinan como solventadas las recomendaciones correctivas y preventivas de las dos observaciones determinadas.

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

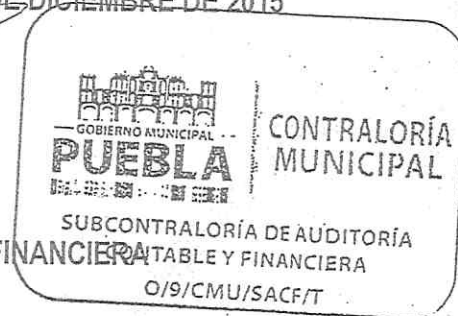
ATENTAMENTE
"SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN"

CUATRO VECES HEROICA PUEBLA DE ZARAGOZA, A 14 DE DICIEMBRE DE 2015
"PUEBLA, CIUDAD DE PROGRESO"



CÉSAR TAMAYO CONTRERAS

SUBCONTRALOR DE AUDITORÍA CONTABLE Y FINANCIERA



C.c.p. Rodoífo Sánchez Corro.- Contralor Municipal.- Para su conocimiento.- Presente.
Mario Alberto Rincón González.- Secretario de Gobernación Municipal.- Para su conocimiento.- Presente
Archivo:
CTC/GHG



QUEJAS Y DENUNCIAS
01 800 1 VIGILA
844 452

3 Oriente No. 218, Centro Histórico, Puebla, Pue. C.P. 72000 / Tel. +52 (222) 309 46 00

www.Pueblacapital.gob.mx

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

Hoja 1 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

INFORME DE AUDITORÍA

Rubro:	Recursos Humanos
Ejecutor:	Secretaría de Gobernación.
Tipo de revisión:	Específica
Período revisado:	Del 01 de enero al 30 de abril de 2015
Fecha de inicio:	25 de mayo de 2015
Fecha de conclusión:	30 de septiembre de 2015
Fecha de solventación de observaciones:	14 de octubre de 2015
Subcontralor:	C. César Tamayo Contreras
Jefe de Departamento:	C. Gregorio Hernández Guzmán
Auditores:	C. Federico Tlalolini Fernández

Recibo original de informe de
auditoría. 30/sept/2015

Gina Arnold Carriles Heredia

Este documento y sus anexos forman parte de un expediente clasificado como reservado en términos de los artículos 13 fracción V de la LFTIAPG y Vigésimo Cuarto, fracción I de los LCC de la APF.

Ref. 211.A.C.030.Prc.06.002

211.A.C.011.Fo.06.009 Rev. 0

FORM.1158/CM/0915

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

Hoja 2 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

ÍNDICE

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

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

Hoja 3 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

I ANTECEDENTES

En relación con lo que señalan las diversas disposiciones que regulan las actividades y procedimientos realizadas por la Secretaría de Gobernación del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla, de conformidad con la Normatividad aplicable que regula la Administración Pública Municipal, como es el Reglamento Interior y Manuales de Organización y Procedimientos del Enlace Administrativos que regulan a la Secretaría; Reglamento Interior de la Contraloría Municipal Centralizada; Código Reglamentario Municipal, y demás correlativos que se enuncian a continuación:

* Reglamento Interior de la Secretaría de Gobernación del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla, en sus artículos 9 y 12, Manual de Organización en su numeral 10.

I.2 DE LA REVISIÓN

Mediante oficio número CM-448/2015 de fecha 19 de mayo de 2015 y Acta de Inicio No. CM-SACF-A.I.-006/2015 de fecha 21 de mayo de 2015, se comunicó al C. Mario Alberto Rincón González, Secretario de Gobernación, la realización de la Auditoría Específica de Recursos Humanos, al Enlace Administrativo que se encuentra adscrito a la misma Secretaría.

II PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE.

II.1 PERÍODO

La auditoría se practicó por el periodo comprendido del de 01 de enero al 30 de abril de 2015, en las oficinas que ocupa la Secretaría de Gobernación.

II.2 OBJETIVO

Verificar y evaluar que las actividades y procedimientos que realiza la Secretaría de Gobernación del Honorable Ayuntamiento del Municipio de Puebla, se realicen conforme a la Normatividad establecida que regula a la Administración Pública Municipal: así como la integración de los expedientes de las actividades que realiza el Enlace Administrativo.

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

Hoja 4 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

II.3 ALCANCE

La revisión se realizó de conformidad con la normatividad establecida que regula a la Administración Pública Municipal y se aplicaron los procedimientos necesarios para revisar el cumplimiento por parte del Enlace Administrativo, con el fin de comprobar la correcta administración de los Recursos Humanos, con un alcance del 90%.

III RESULTADOS

De las actuaciones que realizó el personal de la Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera durante el desarrollo de la revisión, se determinaron 2 observaciones administrativas que fueron consignadas en cédulas de Observación que se dan a conocer a la C. Gina Anaíd Carriles Heredia, Enlace Administrativo perteneciente a la Secretaría de Gobernación, donde se compromete a dar solución a la problemática determinada y atención a las recomendaciones correctivas y preventivas planteadas en la fecha establecida en las cédulas conforme a lo siguiente:

1.- PERSONAL QUE CARECE DE OFICIO DE COMISIÓN

Del análisis efectuado a la plantilla de personal de la Secretaría de Gobernación, correspondiente al mes de abril de 2015, proporcionada por la C. Isabel Muñoz Téllez, Coordinadora Especializada, se determinó que diez servidores públicos adscritos a diferentes unidades administrativas de esa dependencia, no cuentan con oficio de comisión, mismos que se encuentran en Secretaría Particular de Presidencia, según consta en cédula sumaria suscrita por el Enlace Administrativo. (Anexo 1).

CORRECTIVA:

El Enlace Administrativo de la Dependencia, deberá presentar los oficios de comisión del personal observado o en su caso realizar las gestiones necesarias ante las instancias correspondientes, con la finalidad de que la Dependencia actualice su plantilla de personal y nomina.

PREVENTIVA:

El Enlace Administrativo de la Dependencia, deberá, implementar los mecanismos de control para que en lo sucesivo, los movimientos de personal, como es el caso de cambio de adscripción, cuente con su respectivo oficio de comisión, con la finalidad de contar con una plantilla de personal actualizada.

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

Hoja 5 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

2.- EXPEDIENTES DE PERSONAL CON DOCUMENTACIÓN FALTANTE

Del análisis efectuado a los expedientes de personal que conforman la plantilla de la Secretaría de Gobernación, la cual se integra por 526 empleados 268 de confianza y 258 de base, proporcionada por la C. Isabel Muñoz Téllez, Coordinadora Especializada, y del análisis selectivo 52 expedientes de personal correspondiente a las diferentes unidades administrativas Dirección de Desarrollo Jurídico, Dirección de Desarrollo Político, Dirección de Atención Vecinal y Comunitaria, Unidad Operativa Municipal de Protección Civil y Dirección de Abasto y Comercio Interior, se determinó de los expedientes laborales de catorce servidores públicos, no cuentan con la documentación requerida. (Anexo 2).

CORRECTIVA:

El Enlace Administrativo de la Dependencia, deberá presentar los documentos faltantes del personal observado, con la finalidad de que la Dependencia actualice e integre correctamente los expedientes del personal.

PREVENTIVA:

El Enlace Administrativo de la Dependencia, deberá, implementar los mecanismos de control para que en lo sucesivo, los movimientos de personal, como es el caso de cambio de adscripción, cuente con su respectiva documentación completa, a fin de integrar correctamente los expedientes.

IV CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL


Los resultados de la auditoría arrojan la falta de control interno por parte del Enlace Administrativo, al no realizar las gestiones necesarias para regularizar la plantilla y los expedientes del personal, por lo que se recomienda de manera preventiva implementar controles y mecanismos de seguimiento interno, que permitan mantener revisiones periódicas en el rubro de Recursos Humanos a la Dependencia y se vigile su estricto apego a la normatividad que regula los procedimientos establecidos en la normatividad aplicable.

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera
Departamento de Auditoría a Dependencias

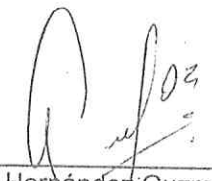
Hoja 6 de 6
AUDITORÍA NÚM: CM-SACF-A.I.-006/2015
ORDEN DE AUDITORIA: CM-448/2015

V OBSERVACIONES


Con fecha 30 de septiembre de 2015, se formalizó el Acta Final de revisión, con la presencia de la C. Gina Anaid Carriles Heredia, Enlace Administrativo de la Secretaría de Gobernación, a quien se le entregó un ejemplar original de 2 cédulas de observaciones, que fueron debidamente firmadas por los servidores públicos de esta Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera de la Contraloría Municipal, quienes intervinieron en la Auditoría.



C. César Tamayo Contreras
Subcontralor de Auditoría Contable y
Financiera



C. Gregorio Hernández Guzmán
Jefe de Departamento de Auditoría a
Dependencias



C. Federico Talolini Fernández
Analista "A"