

CÉDULA DE OBSERVACIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO E IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE MEJORA

Dirección de Control y Evaluación u Órgano Interno de Control:

"C-I"

Número de Auditoría:

MEX/INFRAESTRUCTURA/HÁBITAT-JOCOTITLÁN-
214-0021-2019. **No. de Oficio de orden de Auditoría:** 21801003A/A/00382/2019.

Nombre de la Auditoría:

Auditoría Federal Directa Financiera, a los recursos acordados en el Convenio de Coordinación para la Distribución y Ejercicio de los Subsidios del Programa de Infraestructura, en su Vertiente "Hábitat", ejercicio 2018, al H. Ayuntamiento de Jocotitlán.

Nombre y cargo del (de la) Titular del ente auditado o del (de la) servidor (a) público (a) designado (a):

L. en A. P. Iván de Jesús Esquer Cruz, Presidente Municipal Constitucional y la Dra. en A. María Teresa Garduño Manjarrez, Tesorera Municipal, servidores públicos adscritos al H. Ayuntamiento de Jocotitlán.

En términos del oficio de orden de auditoría anteriormente referido, se da a conocer la observación determinada así como las acciones de mejora y fecha de implementación propuesta por el Mtro. Raúl Armas Katz, Director General de la Dirección de Control y Evaluación "C", con el objeto de fortalecer el control interno y la gestión gubernamental del área auditada; lo anterior, a fin de que emita sus comentarios de la observación y de acciones de mejora a ejecutar por la unidad administrativa su cargo:

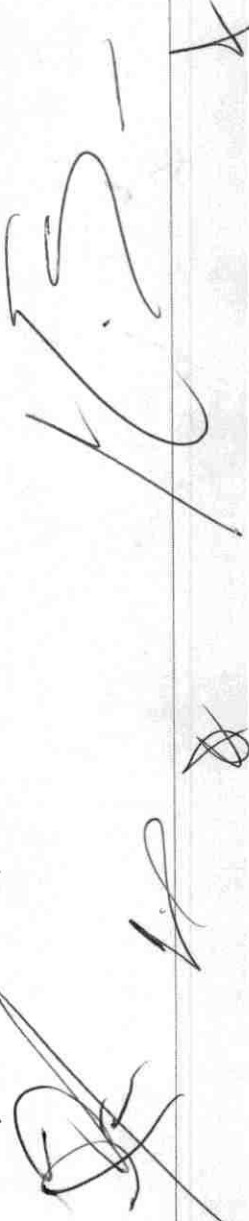
No. 1

Observación:

"RETENCIONES ENTERADAS FUERA DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS".

El 100% de las retenciones de 5 al Millar (Recurso Federal que fueron calculadas por concepto de Derechos de Servicio de Vigilancia, Inspección y Control, sobre cada estimación de trabajo presentada por los contratistas, correspondiente a las obras con número de control 150481ME001, 150481ME002, 150481ME003 y 150481ME004, fueron enteradas por la Tesorera Municipal, a la Caja General del Gobierno del Estado de México, fuera del plazo máximo de 15 días naturales siguientes a la fecha de pago que establece la normatividad aplicable, toda vez que realizó el entero el día 12 de septiembre, 11 de octubre y 18 de diciembre de 2018, debiendo ser los días 25 y 28 de julio, 25 y 31 de agosto, 12 de septiembre y 1 de diciembre de 2018, por lo que tiene un desfase de 17, 29, 41, 47, 75 y 78 días (Anexo 1).

Lo anterior, de conformidad con la información que se solicitó mediante Cédula de Información y/o Documentación, notificada el 24 de septiembre de 2019 y el oficio número TMJ/0310/2019 del 30 de septiembre de 2019 y cédula analítica de la retención del 5 al Millar, por concepto de Supervisión, Control y Vigilancia, entre otros, debidamente validada por la Tesorería Municipal.





Elaboró

[Signature]

P. C. P. Mario Alberto Sánchez de la Peña
Auditor

Revisó
[Signature]
Lic. Carlos Alberto Linares Reyes
Suplente de Supervisor y Director de Control y Evaluación "C-I"

Dra. en A. María Teresa Garduño Manjarrez
Tesorera Municipal del H. Ayuntamiento de Jocotitlán

Datos de Recepción de la Cédula por el Área Auditada

COMENTARIOS DEL (DE LA) SERVIDOR (A) PÚBLICO (A) TITULAR DEL ENTE AUDITADO O DESIGNADO (A):

ACCIONES DE MEJORA CONVENIDAS (16)

Se aceptan las acciones de mejora propuestas por esta dirección de control y evaluación.

ACCIONES DE MEJORA CONVENIDAS SE ACEPTAN LAS ACCIONES DE MEJORA PROPUESTAS POR ESTA DIRECCIÓN DE CONTROL Y EVALUACIÓN "C-I"

FECHA DE IMPLEMENTACIÓN: (Día / Mes / Año) (18)

Nombre, Cargo y Firma del Servidor Público Responsable de la Implementación:
L. en A. P. Iván de Jesús Esquer Cruz, Presidente Municipal Constitucional de Jocotitlán. *

Nombre, Cargo y Firma de la Servidora Pública Responsable de la Implementación:
Dra. en A. María Teresa Garduño Manjarrez, Tesorera Municipal del H. Ayuntamiento de Jocotitlán.

Titular del ente auditado o del (de la) servidor (a) público (a) designado (a):



X L. en A. P. Iván de Jesús Esquer Cruz, Presidente Municipal Constitucional de Jocotitlán.
2019-2021



Dra. en A. María Teresa Garduño Manjarrez, Tesorera Municipal del H. Ayuntamiento de Jocotitlán.
2019-2021

NOMBRE DE LA AUDITORÍA: AUDITORÍA FEDERAL. NÚMERO MEX/INFRAESTRUCTURA/HÁBITAT-214-00021-2019. DENOMINADA: AUDITORÍA FEDERAL DIRECTA FINANCIERA A LOS RECURSOS ACORDADOS EN EL CONVENIO DE COORDINACIÓN PARA LA DISTRIBUCIÓN Y EJERCICIO DE LOS SUBSIDIOS DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA, EN SU VERTIENTE "HÁBITAT", EJERCICIO 2018. AL H. AYUNTAMIENTO DE JOCOTITLÁN.
NÚMERO DE AUDITORÍA: 214-0021-2019
UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA: TESORERÍA MUNICIPAL Y DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS DEL H. AYUNTAMIENTO DE JOCOTITLÁN.
NOMBRE Y CARGO DEL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE: DRA. EN A. MARÍA TERESA GARDUÑO MANJARREZ, TESORERA MUNICIPAL E ING. EDITH CAMACHO VILCHIS, DIRECTORA DE OBRAS PÚBLICAS, AMBAS, ADSCRITAS AL H. AYUNTAMIENTO DE JOCOTITLÁN.

ANEXO NÚMERO 1 POR LA RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR REALIZADA POR EL H. AYUNTAMIENTO DE JOCOTITLÁN, CORRESPONDIENTES AL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA, EN SU VERTIENTE "HÁBITAT", EJERCICIO 2018.

NO.	NOMBRE DE LA OBRA	NÚMERO DE OBRA	NÚMERO DE CONTRATO	RETENCIÓN DEL 5 AL MILLAR			REINTEGROS DEL 5 AL MILLAR			FECHA LIMITE PARA EL REINTEGRO	FECHA DE MATERIALIZACIÓN	NÚMERO DE DIAS POSTERIORES A LA FECHA LIMITE
				FEDERAL			CHEQUE	IMPORTE	FECHA DEL REINTEGRO			
				NÚMERO DE FACTURA	IMPORTE	FECHA DE PAGO DE LA FACTURA						
1	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE SIN NOMBRE FRENTE AL CENTRO DE SALUD, BARRIO SAN CARLOS, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SAN FRANCISCO CHEJE, JOCOTITLÁN.	150381ME001	MJO/DOP/SEDATU-03/IA3-05/2018	B 30	663,043.43	13/07/2018	17	4,108.00	11/10/2018	28/07/2018	29/07/2018	75
1	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE SIN NOMBRE FRENTE AL CENTRO DE SALUD, BARRIO SAN CARLOS, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SAN FRANCISCO CHEJE, JOCOTITLÁN.	150361ME001	MJO/DOP/SEDATU-03/IA3-05/2018	B 31	360,250.63	10/08/2018	18	2,232.00	11/10/2018	25/08/2018	26/08/2018	47
1	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE SIN NOMBRE FRENTE AL CENTRO DE SALUD, BARRIO SAN CARLOS, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SAN FRANCISCO CHEJE, JOCOTITLÁN.	150381ME001	MJO/DOP/SEDATU-03/IA3-05/2018	B 32	18,988.05	10/08/2018	24	116.00	18/12/2018	25/08/2018	26/08/2018	47
2	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME002	MJO/DOP/SEDATU-01/IA3-03/2018	37	523,271.36	10/07/2018	12	3,242.00	11/10/2018	25/07/2018	26/07/2018	78
2	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME002	MJO/DOP/SEDATU-01/IA3-03/2018	38	319,149.60	10/07/2018	13	1,977.00	11/10/2018	25/07/2018	26/07/2018	78
2	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME002	MJO/DOP/SEDATU-01/IA3-03/2018	44	200,591.64	28/08/2018	14	1,243.00	11/10/2018	12/09/2018	13/09/2018	29
3	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME003	MJO/DOP/SEDATU-02/IA3-04/2018	B 29	169,595.41	13/07/2018	15	1,051.00	11/10/2018	28/07/2018	29/07/2018	75
3	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME003	MJO/DOP/SEDATU-02/IA3-04/2018	B 36	819,447.95	16/08/2018	16	5,077.00	11/10/2018	31/08/2018	01/09/2018	41
3	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME003	MJO/DOP/SEDATU-02/IA3-04/2018	B 51	51,559.69	16/11/2018	21	321.00	18/12/2018	01/12/2018	02/12/2018	17
4	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME004	MJO/DOP/SEDATU-04/IA3-06/2018	827	168,484.48	10/08/2018	8	1,044.00	12/09/2018	25/08/2018	26/08/2018	47
4	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME004	MJO/DOP/SEDATU-04/IA3-06/2018	829	513,406.82	16/08/2018	19	3,181.00	11/10/2018	31/08/2018	01/09/2018	41
4	PAVIMENTACIÓN DE CALLE CON CONCRETO HIDRÁULICO DE LA CALLE BARRIO CHIMEJE, UBICADA EN LA COMUNIDAD DE SANTIAGO CASANDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO.	150381ME004	MJO/DOP/SEDATU-04/IA3-06/2018	853	358,809.57	16/11/018	22	2,226.00	18/12/2018	01/12/2018	02/12/2018	17
TOTAL:					4,166,598.63			25,820.00				

ELABORÓ

P.C.P. MARIO ALBERTO SANCHEZ DE LA PEÑA
AUDITOR

REVISÓ

LIC. CARLOS ALBERTO LINARES REYES
SUPLENTE DE SUPERVISOR