



Jocotitlán

“2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México”

## PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA DEL MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN

### INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Jocotitlán, con estricto apego a las atribuciones que tiene y con fundamento en lo dispuesto por los artículos: 129 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 112 fracciones I, II, III, V, VI y XI de la Ley Orgánica Municipal; 12.65 y 12.66 del Libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México, 274, 276, 277 y 278 del Reglamento del Libro Décimo Segundo del Código Administrativo del Estado de México; 22 fracción XI del Reglamento de la Administración Pública Municipal de Jocotitlán y en cumplimiento al Plan de Desarrollo Municipal de Jocotitlán Administración 2019-2021, este Órgano de Control, emite el siguiente **PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA 2021**, tomando como base los hallazgos detectados en el área de Obras Públicas, siendo el objetivo prioritario del Municipio la correcta ejecución y aplicación de los recursos en materia de obra pública.



JOCOTITLÁN

Municipio de México



2020 - 2021

BICENTENARIO

JOCOTITLÁN

(01) 712 122 95 70

www.jocotitlan.gob.mx

Carretera Constituyentes No. 1,  
Jocotitlán, México,  
C.P. 50700.



# Jocotitlán

“2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México”

## OBJETIVO

Comprobar que la planeación, programación, adjudicación, contratación y ejecución de las obras: **CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO,** se hayan ejecutado conforme a la normatividad vigente, así como comprobar la correcta y oportuna aplicación de los recursos, el pago de conceptos reflejados en estimaciones y verificar el cumplimiento de los mismos en campo.



(01) 712 122 9570  
[www.jocotitlan.gob.mx](http://www.jocotitlan.gob.mx)

Carretera Constituyentes No. 1,  
Jocotitlán, México,  
C.P. 50700.



MUNICIPIO DE  
JOCOTITLÁN



CONTRALORIA MUNICIPAL  
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2021

FECHA DE ELABORACION: 12 DE ENERO DE 2021

FECHA DE AUTORIZACION: 16 DE ENERO DE 2021

EJERCICIO FISCAL: 2019-2020

No.	No. DE AUDITORIA	TIPO DE AUDITORIA	NOMBRE DE LA AUDITORIA	OBJETIVO	UNIDAD ADMINISTRATIVA AUDITADA	PROGRAMACION												OBSERVACIONES	
						ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC		
1	AOPM/01/2021	DE DESEMPEÑO A OBRA PÚBLICA	VERIFICACIÓN DE LAS OBRAS: "CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO.	1.-COMPROBAR QUE LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN, ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO.	DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS														

ELABORÓ

LAPOL CEBITH MONROY MONROY  
AUXILIAR DE CONTRALORIA

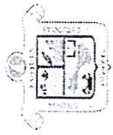
REVISÓ

ING. SIMÓN SÁNCHEZ BECERRIL  
AUDITOR

ACOTRIZÓ

LIC. EDUARDO GARCÍA GARCÍA  
CONTRALOR MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
JOCOTITLÁN, MÉX.  
2020



MUNICIPIO DE  
JOCOTITLÁN

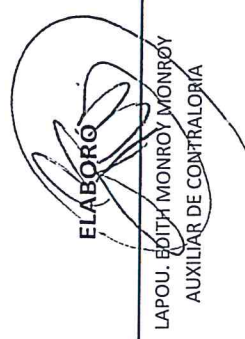
CONTRALORÍA MUNICIPAL



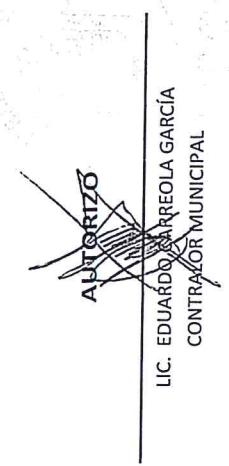
**PROGRAMA ESPECÍFICO DE AUDITORÍA**

<b>NÚMERO DE AUDITORÍA:</b> AOPMI/01/2021									
<b>NOMBRE DE LA AUDITORÍA:</b> VERIFICACIÓN DE LAS OBRAS: "CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITEENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO.									
<b>OBJETIVO:</b> COMPROBAR QUE LA PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN, ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS OBRAS: "CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITEENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO, SE HAYA EJECUTADO CONFORME A LA NORMATIVIDAD VIGENTE. 2.-COMPROBAR LA CORRECTA Y OPORTUNA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS EN LA OBRA EN ESPECIFICO, EL PAGO DE CONCEPTOS REFLEJADOS EN ESTIMACIONES, ASI COMO VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS MISMOS EN CAMPO.	<b>JUSTIFICACION:</b> CUMPLIMIENTO AL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA DEL 2021 DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE JOCOTITLÁN.								
<b>MARCO JURÍDICO:</b> EN LO DISPUESTO POR LOS ARTÍCULOS ; 129 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MÉXICO; 112 FRACCIONES I, II, III V, VI Y XI DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL; 12.65 Y 12.66 DEL LIBRO DÉCIMO SEGUNDO DEL CÓDIGO ADMINISTRATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO; 274, 276, 277 Y 278 DEL REGLAMENTO DEL LIBRO DÉCIMO SEGUNDO DEL CÓDIGO ADMINISTRATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO; 22 FRACCIÓN XI DEL REGLAMENTO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL DE JOCOTITLÁN Y EN CUMPLIMIENTO AL PLAN DESARROLLO MUNICIPAL DE JOCOTITLÁN ADMINISTRACIÓN 2019-2021, ASI COMO LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROGRAMA FEFOM	<b>MATURALEZA, ALCANCE Y OPORTUNIDAD:</b> VERIFICAR E INSPECCIONAR QUE LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS: "CONSTRUCCIÓN DE CAMPO DE FUTBOL SOQUER CON PASTO SINTÉTICO, CON NÚMERO DE OBRA MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019 EJERCICIO FISCAL 2019 Y CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA, CON NÚMERO DE OBRA FEFOM/002/2020 EJERCICIO FISCAL 2020, UBICADAS EN LA COMUNIDAD DE SANTA MARÍA CITEENDEJE MUNICIPIO DE JOCOTITLÁN MÉXICO., CUMPLAN CON EL COSTO, CALIDAD Y TIEMPO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA PÚBLICA.								
<b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b> LA VERIFICACIÓN SE LLEVARÁ A CABO EN EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 16 DE FEBRERO DE 2021 AL 22 DE JUNIO DE 2021. SE ANALIZARÁN LOS CONCEPTOS DE OBRA CONTRATADOS CONTRA LOS EJECUTADOS									
<b>AUXILIARES:</b> 1.- LAPOU. EDITH MONROY MONROY 2.- P.L.A. ALEJANDRA HERNÁNDEZ PEDRAZA									
<b>PERSONAL:</b> 1 AUDITOR Y DOS AUXILIARES. AUDITOR: ING.SIMÓN SÁNCHEZ BECERRIL									
NÚMERO	PROCEDIMIENTO/ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO		FECHA DE CONCLUSIÓN		INSTRUCCIONES ESPECIALES	AUDITOR	SUPERVISOR	REFERENCIA
		ESTIMADA	REAL	ESTIMADA	REAL				
1	ELABORACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORIA Y CARTA DE PLANEACIÓN.	12/01/2021		12/01/2021			SSB	EMM,AHP	

NÚMERO	PROCEDIMIENTO/ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO		FECHA DE CONCLUSIÓN		INSTRUCCIONES ESPECIALES	AUDITOR	SUPERVISOR	REFERENCIA
		ESTIMADA	REAL	ESTIMADA	REAL				
2	ELABORACIÓN Y ENTREGA DE OFICIO DE COMISIÓN DE AUDITORÍA.	12/02/2021		12/02/2021			SSB	EMM,AHP	
3	ELABORACIÓN DE ACTA DE INICIO DE AUDITORÍA.	16/02/2021		15/02/2021			SSB	EMM,AHP	
4	ELABORACIÓN Y ENTREGA DE CÉDULA DE SOLICITUD DE DOCUMENTOS.	16/02/2021		15/02/2021			SSB	EMM,AHP	
5	ELABORACIÓN DE CÉDULA DE ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN.	08/03/2021		12/04/2021			SSB	EMM,AHP	
6	LECTURA Y ENTREGA DE RESULTADOS DEL ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN Y DE CÉDULA DE EVALUACIÓN Y CONTROL.	13/04/2021		13/04/2021			SSB	EMM,AHP	
7	ELABORACIÓN DE ACTA DE SITIO DE AUDITORÍA.	15/04/2021		15/04/2021			SSB	EMM,AHP	
8	LEVANTAMIENTO FÍSICO DE LA MUESTRA DE AUDITORÍA	15/04/2021		15/04/2021			SSB	EMM,AHP	
9	CUANTIFICACIÓN VOLUMÉTRICA DEL LEVANTAMIENTO FÍSICO REALIZADO.	16/04/2021		26/04/2021			SSB	EMM,AHP	
10	REALIZACIÓN DE CONCENTRADO DE ESTIMACIONES.	27/04/2021		21/05/2021			SSB	EMM,AHP	
11	CONCILIACIÓN DE RESULTADOS.	24/05/2021		28/05/2021			SSB	EMM,AHP	
12	ELABORAR Y NOTIFICAR ACTA DE CIERRE	14/06/2021		14/06/2021			SSB	EMM,AHP	
13	ELABORACIÓN DE INFORME DE AUDITORÍA CONFORME A LA GUÍA PARA LA INTEGRACIÓN DEL MISMO Y CEDULAS DE OBSERVACIONES	14/06/2021		18/06/2021			SSB	EMM,AHP	
14	ENTREGA DE INFORME DE AUDITORÍA CON OFICIO DE TÉRMINO AL ENTE AUDITADO.	22/06/2021		22/06/2021			SSB	EMM,AHP	

**ELABORÓ**  
  
 LAPOU. EDITH MONROY MONROY  
 AUXILIAR DE CONTRALORÍA

**REVISÓ**  
  
 ING. SIMÓN SÁNCHEZ BECERRIL  
 AUXILIAR DE CONTRALORÍA

**AUTORIZÓ**  
  
 LIC. EDUARDO BARRÉOLA GARCÍA  
 CONTRALOR MUNICIPAL

# Jocotitlán

*NOBIS VIRE*

"2021. AÑO DE LA CONSUMACIÓN DE LA INDEPENDENCIA Y LA GRANDEZA DE MÉXICO"

Jocotitlán, Estado de México a 02 de Junio del 2021  
OFICIO NO.- OCE/OP/020/2021

ASUNTO: **Se informa el cierre de la Auditoría**

ING. EDITH CAMACHO VILCHIS  
DIRECTORA DE OBRAS PÚBLICAS DEL  
AYUNTAMIENTO DE JOCOTITLÁN, ESTADO DE MÉXICO  
P R E S E N T E

En relación al oficio número OCE/OP/002/2021, donde se comunicó la orden de auditoría de obra número AOPMJ/01/2021 denominada: Construcción de campo de futbol soquer con pasto sintético, con número de obra MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019, ejercicio fiscal 2019 y Construcción de unidad deportiva, con número de obra FEFOM/002/2020 ejercicio fiscal 2020, ubicadas en la comunidad de Santa María Citendeje municipio de Jocotitlán México". Se informa que derivado del pliego de observaciones del informe de auditoría, quedan solventadas todas las observaciones mediante el oficio número DOP/ECV/078BIS/2021 de fecha 24 de Mayo del año en curso, dando cumplimiento la Dirección de Obras Públicas, se cierra con esta fecha la auditoría de obra número AOPMJ/01/2021.

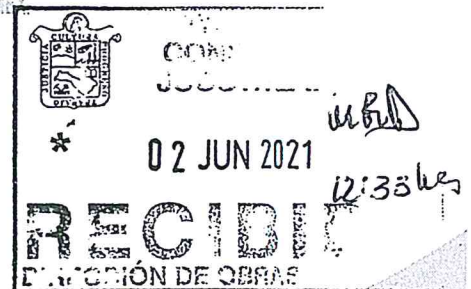
Sin otro particular por el momento, quedo de Usted para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE



LIC. EDUARDO GARREOLA GARCIA  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
CONTRALOR MUNICIPAL  
JOCOTITLÁN, MEX.  
2019-2021

C.C.P. Expediente



## ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA

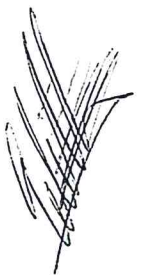
Siendo las 10:00 horas del día 12 de mayo del año dos mil veintiuno, en las oficinas que ocupa la Dirección de Obras Públicas, sito en Plaza Constituyentes, No.1, Colonia Centro, Jocotitlán, Estado de México, los C.C. Ing. Simón Sánchez Becerril, LAPOU. Edith Monroy Monroy adscritos a la Contraloría Municipal y comisionados para dicho acto, acreditándose con credencial para votar con folios 2346016160673, 2354047545611 respectivamente, expedidas por el Instituto Nacional Electoral, a efecto de corroborar que se dio cumplimiento a la auditoría número AOPMJ/01/2021, denominada; Verificación de la obra Construcción de campo de futbol soquer con pasto sintético, con número de obra MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019, ejercicio fiscal 2019 y Construcción de unidad deportiva, con número de obra FEFOM/002/2020 ejercicio fiscal 2020, ubicadas en la comunidad de Santa María Citendeje municipio de Jocotitlán México", procediendo a consignar los siguientes-----

### HECHOS-----

Se hace constar que la orden de la presente auditoría se notificó debidamente a la Directora de Obras Públicas del Municipio de Jocotitlán, Estado de México, ente auditado, a través del oficio número OCE/OP/002/2021 de fecha quince de febrero del año en curso, girado por el Licenciado Eduardo Carreola García, dirigido a la Ing. Edith Camacho Vilchis, Directora de Obras Públicas del Municipio de Jocotitlán, Estado de México, el cual fue debidamente sellado de recepción en fecha quince de febrero del dos mil veintiuno; lo anterior con fundamento en las atribuciones que establecen los artículos: 112 fracciones I, III, V, XI y XIX de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México; 7, 9 fracción V de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios.-----

Acto seguido se solicita a la Ing. Edith Camacho Vilchis, Directora de Obras Públicas del Municipio de Jocotitlán, Estado de México, quien se identifica con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional electoral número 2371065872623, que designe a dos testigos de asistencia, procediendo a nombrar a los C.C. Tec. Leonel Marmolejo Becerril, supervisor de obra públicas y a la C. Jessica Gómez López, con cargo de Auxiliar de Obras Públicas, quienes se identifican con credencial para votar expedida por el Instituto Nacional Electoral, números 2362131096454 y 2367007963332, respectivamente, servidores públicos adscritos a la Dirección de Obras Públicas del Municipio de Jocotitlán, personal relacionado con la información y operación del rubro que se audito y quienes proporcionaron en su oportunidad el apoyo al auditor antes mencionado todas las facilidades para la realización de la auditoría. ;-----

Una vez expuesto de manera amplia y suficiente por parte del personal adscrito a la Contraloría Municipal, sobre los procedimientos, alcances, métodos, formatos y temporalidad de la auditoría practicada, y no habiendo duda o cuestionamiento alguno por parte de la dependencia a auditar, por lo que me permito entregar en original el informe de auditoría que contiene los resultados determinados, mismo que consta de 22 fojas y 23 fojas de anexos.-----



(01) 712 122 95 70  
www.jocotitlan.gob.mx

Plaza Constituyentes No. 1,  
Jocotitlán, México,  
C.P. 50700.

# Jocotitlán

*nos une*

"2021. AÑO DE LA CONSUMACIÓN DE LA INDEPENDENCIA Y LA GRANDEZA DE MÉXICO"

Considerando que se determinaron observaciones con presunta falta administrativa, se otorga un plazo de quince días hábiles para realizar la solvatación que corresponda, contados a partir del siguiente día hábil en que surta efectos la presente notificación.

Una vez establecido lo anterior, en este acto se da cierre formal a la auditoría número AOPMJ/01/2021 de la obra; Construcción de campo de futbol soquer con pasto sintético, con número de obra MJO/DOP/FEFOM-09/IR-024/2019, ejercicio fiscal 2019 y Construcción de unidad deportiva, con número de obra FEFOM/002/2020 ejercicio fiscal 2020, ubicadas en la comunidad de Santa María Citendeje Municipio de Jocotitlán México, y al no haber otro asunto que tratar, se cierra la presente siendo las 10 horas con 30 minutos del día 12 de mayo del año dos mil veintiuno.

Firmando al calce y al margen los que en ella intervienen para los efectos legales a que haya lugar



(01) 712 122 95 70  
www.jocotitlan.gob.mx

Por la Contraloría Municipal

Auditor

Auxiliar de contraloría

Ing. Simón Sánchez Becerril

LAPOU: Edith Monroy Monroy

Plaza Constituyentes No. 1,  
Jocotitlán, México,  
C.P. 50700.

Por el Área Auditada

Director de Obras Públicas

Ing. Edith Camacho Vilchis

Supervisor de obras

Auxiliar de Obras públicas

Tec. Leonel Marmolejo becerril

C. Jessica Gómez López