



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

Informe de Auditoría

Número de Auditoría: ACST - 2

Dependencia o Entidad: Secretaría de Turismo

Área auditada: Dirección Administrativa

Titular: Mainany Jaredy Buendía Martínez

Tipo de auditoría: Cumplimiento

No. oficio de comisión: CGE/OIC-ST/006/2021

Período revisado: Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020

Fecha de inicio: 11 de enero del 2021

Fecha de conclusión: 9 de junio de 2021

Titular del Órgano de Control: Ma. Elena Martínez Sánchez

Bienes fiscalizados: **696 bienes**

Monto observado: S/M/O





GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

Gobierno del Estado 2015-2021

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

INDICE

CONCEPTO	PÁGINA
I. ANTECEDENTES	3
II. PERIODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISION	3
III. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO	3-10
IV. CONCLUSIONES	11
V. RECOMENDACIÓN GENERAL	11



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

I.- Antecedentes

Esta auditoría de cumplimiento fue programada en el Programa Anual de Auditoría 2021, la cual se inició mediante el oficio número CGE/OIC-ST/006/2021, de fecha 11 de enero del 2021, notificándose el día 11 de enero del 2021, al C.P. Jorge Elpidio Torres García, entonces Director Administrativo de la Secretaría de Turismo en ese instante.

La auditoría de cumplimiento fue iniciada el día 11 de enero del 2021, terminándose el día 08 de junio del 2021.

El objetivo primordial de esta auditoría de cumplimiento está enfocado a verificar que la Dirección Administrativa tenga integrado correctamente los Expedientes del Mobiliario y Equipo y se haya realizado la conciliación correspondiente con Oficialía Mayor.

II. Período, objetivo y alcance de la revisión.

II.1. Período

El periodo auditado comprende el periodo del 1º de enero al 31 de diciembre del 2020 enfocada al cumplimiento en disposiciones legales y normativas aplicables de la Dirección Administrativa correspondiente al área de Recursos Materiales.

II.2. Objetivo

El objetivo primordial de esta auditoría de cumplimiento está enfocado a verificar que la Dirección Administrativa tenga integrado correctamente los Expedientes del Mobiliario y Equipo y se haya realizado la conciliación correspondiente con Oficialía Mayor.

II.3. Alcance

La Auditoría de cumplimiento ACST -2 se practicó de acuerdo a las Normas Generales Profesionales de Auditoría del Sistema de Fiscalización, Manual de Auditoría y demás ordenamientos.

III. Resultados del trabajo desarrollado

Por parte de este Órgano de Control Interno, se solicitó con el oficio No. CGE/OIC-ST/006/2021 la siguiente documentación:



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

1. Copia del Manual de Organización actualizado registrado en la Dirección de Organización de Métodos de la Oficialía Mayor, aplicable a la Dirección Administrativa.
2. Relación del Mobiliario y Equipo de la Secretaría de Turismo.
3. Resguardos actualizados del Mobiliario y Equipo de la Secretaría.
4. Impresión de los reportes por consulta de bienes por cada una de las Direcciones de la Secretaría de Turismo del sitio de Oficialía Mayor.
5. Criterios de operación del Programa y Normatividad aplicable.
6. Programa de Trabajo para el ejercicio 2021, debidamente autorizado.
7. Matriz de Administración de Riesgo donde se refleja lo referente a esa Dirección, así como el avance del segundo semestre 2020, con la documentación comprobatoria anexa.

En contestación la Dirección Administrativa mediante el oficio número ST/DA/032/2021 de fecha 25 de enero del 2021, entregó la siguiente información:

- Se entrega en formato digital Manual que se revisó en la Dirección de Organización y Métodos, el cual se encuentra actualizado y pre autorizado. No omito comentarle que este manual refleja la estructura orgánica y las funciones del personal que actualmente se desempeña en la Dirección Administrativa.
- Listado del mobiliario y equipo de la Secretaría de Turismo actualizada con la fecha de hoy. Así como el trámite de baja de 13 bienes ubicados como no localizados.
- Resguardo firmado con fecha Febrero del 2020 por cada uno de los resguardantes.
- Listado de la Supervisión y listado de observaciones generadas por la Dirección de control patrimonial con fecha de última actualización Febrero del 2020.
- Se anexa listado la Normatividad aplicable.
- Programa de trabajo para el ejercicio 2021.
- Se envía en formato digital los últimos formatos de matriz de riesgo de la Secretaría de Turismo, toda vez que la Dirección Administrativa es el enlace de riesgos de la Dependencia

Del análisis realizado a la documentación proporcionada por la dependencia se conoció lo siguiente:

ACCION: VERIFICAR QUE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA TENGA INTEGRADO y ORDENADO CORRECTAMENTE LOS EXPEDIENTES Y DEL



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

MOBILIARIO Y EQUIPO Y ASI MISMO QUE SE ENCUENTREN FISICAMENTE.

DIRECCION ADMINISTRATIVA.

RESPONSABLE: C.P. MAINANY JAREDY BUENDIA MARTINEZ

Basándonos en la Ley Orgánica de la Administración Pública Estatal, ley del Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2020, Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de San Luis Potosí, Ley de Adquisiciones del Estado de San Luis Potosí, Ley de bienes del Estado y Municipio del San Luis Potosí, Acuerdo Administrativo que Establece las Medidas de Austeridad que Disciplina el Gasto de la Administración Pública Estatal del Reglamento Interior de la Oficialía Mayor, Acuerdo Secretarial que Contiene el Manual de Auditoria que será Aplicable por los Órganos Auditores de la Contraloría General del Estado. Se emite el informe tras la finalización de la revisión de documentos proporcionados a este Órgano Interno de Control.

El área de la Dirección Administrativa de la Secretaría de Turismo presento la documentación comprobatoria de 730 bienes y equipos registrados en el Sistema de Gestión Administrativas (SGA) con sus respectivos resguardos, en el cual este Órgano de Control Interno verifico un total de 696 bienes y equipos que representa un 95.34% del total del universo.

NO. DE EMPLEADO	NOMBRE	DIRECCION	TOTAL DE BIENES
62600	ESPER SULAIMAN ARTURO	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	44
8001	FORTUNA FERRER ALEJANDRA	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	45
57622	MARTINEZ SANCHEZ MA. ELENA	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	14
31011	MENDOZA SIERRA IRMA GRICELDA	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	29
13206	ORTIZ SAAVEDRA MA. ANSELMA	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	2
1457	RAMOS LARA SALVADOR	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	15
48401	SILLER ALDERETE ANA LINA	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	4
14974	MONJARDIN GUERRERO VICTOR MANUEL	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	7
33310	AGUILAR GONZALEZ JUAN GABRIEL	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	5
64132	RAMOS AMADOR ROSAURA ELIZABETH	0324001 DESPACHO DEL SECRETARIO DE TURISMO	7
59111	DE AVILA GOMEZ FRANCISCO JAVIER	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	56
17177	DELGADO GALICIA CLAUDIA BERENICE	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	2
61043	GARCIA SANCHEZ TANIA ALEJANDRA	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	4



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

4381	HERNANDEZ CORTES RAMONA	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	9
16933	JUAREZ ROMERO MARIA GABRIELA	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	3
33682	LEIVA PONS MONICA DE GUADALUPE	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	6
8018	RAMOS GONZALEZ MARIA DEL CARMEN	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	2
61044	RODRIGUEZ FLORES MARGARITA	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	3
9410	RODRIGUEZ GONZALEZ SANTIAGO	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	8
8004	TOBIAS VALENCIA RUBEN	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	36
47612	TORRES GARCIA JORGE ELPIDIO	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	56
59123	TURRUBIARTES ALVARADO ALAN ANTONIO	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	3
48838	VAZQUEZ FLORES MARIA GUADALUPE	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	12
5954	RODRIGUEZ REYNA MAYRA LETICIA	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	8
14014	BUENDIA MARTINEZ MAINANY JAREDY	Dirección: 0324004 DIRECCION ADMINISTRATIVA	11
17170	GONZALEZ FORTUNA SUSANA MARIA	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	8
17011	GONZALEZ REQUENA JOSE MANUEL	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	19
56090	MARTINEZ CASTILLO TANIA LETICIA	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	9
16997	SANCHEZ NAJERA ALEJANDRO	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	4
33413	SANCHEZ PAREDES SERGIO	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	6
8007	SOTO AGUILAR JULIANA	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	7
5265	MENDEZ MARTINEZ MARTIN	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	8
48645	MONSIVAIS GALLEGOS MARTHA PATRICIA	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION,	2



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

		INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	
47512	ADAME MARTINEZ MARIA DEL CARMEN	Dirección: 0324011 DIRECCION GENERAL DE PLANEACION, INFORMACION Y ANALISIS DE ESTADISTICA	2
46338	CALZADA HERRERA CLAUDIA EUGENIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	1
2406	CORDOVA MARIA ISABEL	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	5
41156	DE LA TORRE ALMAZAN ALEJANDRA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	6
17180	GALINA GALLEGOS EDDY GIOVANNI	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	7
16861	GONZALEZ FERNANDEZ BEATRIZ EUGENIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	9
16965	GUERRERO MORA CARLOS	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	4
16932	GUTIERREZ SALGADO ROSA MARIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	2
5746	JAIMES DOMINGUEZ MA. DE LOS ANGELES	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	2
48832	LUCIO CASTILLO GIZEH	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	3
12673	MEDELLIN BARBOSA JUANA MARIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	2
8015	MERCADILLO VARGAS VERONICA MARIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	4
16299	MOLINA DOMINGUEZ JUVENTINA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	48
9393	PARRA ESQUIVEL LAURA ISABEL	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	5
13000	SANTOS GONZALEZ MARTHA ROSA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	25
64557	TENORIO GOVEA JOSE FERNANDO	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	14
7078	CHAVEZ COBO BERTHA ALICIA	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	5
8016	HERNANDEZ TORRES FRED	Dirección: 0324012 DIRECCION GENERAL DE OPERACION TURISTICA	8
81450	OMAÑA GUEVARA OLGA YARADY	Dirección: 0324013 DIRECCION DE PROMOCION	17
6669	COVARRUBIAS SALINAS NORMA ANGELICA	Dirección: 0324014 DELEGACIONES DE ATENCION TURISTICA	16
5826	GUERRERO ESQUIVEL MARIA DEL CARMEN	Dirección: 0324014 DELEGACIONES DE ATENCION TURISTICA	56
8012	SALINAS ROSALES MA. ELSA	Dirección: 0324014 DELEGACIONES DE ATENCION TURISTICA	1
TOTAL			696



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

Una vez analizada las evidencias documentales proporcionadas por la Dirección Administrativa de esta Secretaría, se conoció que presentó documentación comprobatoria de cada uno de los bienes y equipo y así como el resguardo de cada uno de ellos, firmados por sus resguardantes adscrito a la Secretaría de Turismo, toda vez que de los 696 (seiscientos noventa y seis) bienes y equipos que se tomaron para su verificación y comprobación se encuentran en el Sistema Gestión Administrativas (SGA) de la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado, se percató que 654 (seiscientos cincuenta y cuatro) se encuentran en buen estado para el cumplimiento de las actividades a desarrollar en la dependencia, 12 (doce) bienes que están registrado en el Sistema SGA de la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado no se encuentran físicamente en esta Secretaría, en el cual la Dirección Administrativa gestiona el trámite para su desincorporación del listado de bienes de este sistema antes señalado en la Dirección de Control Patrimonial, ya que se realizó el pago al Gobierno del Estado a través de la Secretaria de finanzas el día 25/11/2020 por un importe de \$8,048.00 (Ocho mil Cuarenta y Ocho Pesos 00/100 M.N), también se analizó que dentro del universo de los bienes y equipos, se encontraron 30 (treinta), que se encuentran en mal estado por lo que se realizó el trámite por la Dirección Administrativa para que fueran dados de baja en la Dirección de Control Patrimonial y así ya no se encuentren registrados en el sistema SGA de la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado y 6(seis) bienes que fueron dados de baja y que no estaban registrados en dicho sistema y físicamente se encontraban en mal estado.

También se presenta comprobación de 15 (quince) movimientos de cambios de resguardo de bienes y equipos al personal que elabora en esta dependencia en el sistema SGA de la Oficialía Mayor y mantener actualizado el padrón de bienes de esta Secretaría.

Por lo anterior, se refleja que los bienes y equipos revisados se encuentra debidamente justificado y comprobados ante la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado con el soporte respectivo del mismo y comparado.

BIENES DESINCORPORADOS EN EL SITEMA SGA						
Num Inv	Descripción	Marca	Modelo	No Serie	Loc	Costo
040899	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	646
040904	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	646
040942	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	590
040944	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	590
040947	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	590
047151	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	1589	N	500
047152	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	1590	N	500
047153	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	1596	N	800
047160	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	1592	N	500
047163	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	1597	N	500
086790	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	MMN001	S/N	N	1040
104059	ESCRITORIO SECRETARIAL	S/M	S/M	S/N	N	1106.8
Gran total de Bienes						12



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

SE DIERON DE BAJA SIN REGISTRO EN EL SGA					
NO.	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	ESTADO	MARCA	SERIE
1	1	VIDEOCASETERA	M	PANASONIC	112849
2	1	VIDEOCASETERA	M	PANASONIC	112850
3	1	COMPUTADORA	M	HP	MXK33723LI
4	1	PATALLA PARA PROYECCIONES	M	DA-LITE	S/S
5	1	MODULOS DE INFORMACIÓN	M	S/M	S/S
6	1	MODULOS DE INFORMACIÓN	M	S/M	S/S
TOTAL DE BIENES	6				

NO.	CONCEPTO	BIENES Y EQUIPO
1	BIENES Y EQUIPOS VERIFICADOS EN LA REVISIÓN FÍSICAMENTE EN BUEN ESTADO	654
2	BIENES DESINCORPORADOS DEL SISTEMA GESTIÓN ADMINISTRATIVAS (SGA) DE LA OFICIALÍA MAYOR DEL GOBIERNO DEL ESTADO, MISMOS QUE NO FUERON ENCONTRADOS FÍSICAMENTE (PAGADOS AL GOBIERNO DEL ESTADO)	12
3	BIENES Y EQUIPOS QUE SERÁN DADOS DE BAJA POR MAL ESTADO Y SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN EL SISTEMA GESTIÓN ADMINISTRATIVAS (SGA) DE LA OFICIALÍA MAYOR DEL GOBIERNO DEL ESTADO.	30
	TOTAL DE BIENES DEL SGA DE LA SECRETARIA DE TURISMO	696
4	BIENES NO REGISTRADOS EN EL SISTEMA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVAS (SGA) DE LA OFICIALÍA MAYOR DEL GOBIERNO DEL ESTADO Y FUERON DADOS DE BAJA	6
5	MOVIMIENTOS DE CAMBIOS DE RESGUARDO DE BIENES Y EQUIPOS EN EL SISTEMA SGA	15

Del análisis realizado a la documentación comprobatoria se verifico, que la integración de los expedientes de 696 bienes y equipo que representa un 95.34% cumple con las disposiciones legales y normativas aplicables y así mismo se refleja la ubicación de cada uno de estos, toda vez que se lograron los objetivo del programa principal de esta auditoría, el cual consiste en verificar que la dirección Administrativa tenga integrado correctamente los expedientes del mobiliario y equipos de la dependencia y se haya realizado la conciliación correspondiente con la Oficialía Mayor, además de que existan ubicados físicamente cada uno de estos bienes muebles y reflejándose que el bien de cada una de las oficinas de esta dependencia, está ubicado en el área que le corresponde, misma que se consta en el Sistema de Gestión Administrativa (SGA) de la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado.



GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA
GENERAL
DEL ESTADO

ORGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARIA DE TURISMO

IV. Conclusiones

Una vez analizada la información proporcionada por parte de la Dirección Administrativa, se constató que cumple con las disposiciones legales normativas aplicables al funcionamiento de la Secretaría de Turismo de las cuales consta en el reglamento Interior de la Oficialía Mayor, Ley de Adquisiciones del Estado de San Luis Potosí, Ley de bienes del Estado y Municipio del San Luis Potosí, Acuerdo Administrativo que Establece las Medidas de Austeridad que Disciplina el Gasto de la Administración Pública Estatal, del Reglamento Interior de la Oficialía Mayor y su Manual de Organización mismos que se encuentra actualizado y autorizado.

V. Recomendación General.

Por parte de este Órgano Interno de Control se recomienda continuar con el cumplimiento a la normatividad aplicable, así mismo tener de manera ordenada y actualizada los resguardos de los mobiliarios y equipos de bienes muebles de esta Secretaría, así mismo no hacer movimientos físicamente de los bienes y equipos sin el trámite de la Dirección Administrativa y sin la autorización de la Oficialía Mayor del Gobierno del Estado y tener actualizado el Manual de Organización aplicables a esa Dirección a su cargo, alineados a las disposiciones legales y normativas vigentes.

ATENTAMENTE

C.P. Ma. Elena Martínez Sánchez
Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Turismo