



# ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS

000131

## Informe de Auditoría

<b>Dependencia o Entidad:</b>	Secretaría de Finanzas
<b>Área auditada:</b>	Dirección Administrativa
<b>Titular:</b>	Ximena Monserrat González Rodríguez
<b>Tipo de auditoría:</b>	De Cumplimiento PAT/010/2024 con clave C-9
<b>Numero de Oficio:</b>	CGE/OIC-SF/370/2024 de fecha 29 de noviembre de 2024
<b>Numero de Oficio Comisión:</b>	CGE/OIC-SF/371/2024 de fecha 29 de septiembre de 2024
<b>Periodo revisado:</b>	Tercer trimestre de 2024
<b>Fecha de inicio:</b>	02 de diciembre de 2024
<b>Fecha de conclusión:</b>	16 de enero de 2025
<b>Titular del Órgano Interno de Control:</b>	Francisco Javier Varela Jalomo
<b>Auditor:</b>	Leticia Ramírez Pastrana

### I.- Antecedentes

Para dar cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Trabajo para el ejercicio 2024, así como al oficio de comisión CGE/OIC/SF/370/2024 de fecha 29 de noviembre de 2024, mediante el cual se llevará a cabo la Auditoría de Cumplimiento número **PAT/010/2024 con clave C-9 a la Dirección Administrativa de la Secretaría de Finanzas**, la cual consiste en verificar que el personal contratado en estacionamientos, (Fundadores, Eje vial, Madero e INPODE) cuente con su respectivo contrato y reciba el pago correspondiente al tercer trimestre del año 2024.



# ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS

## Informe de Auditoría

000132

## II.- Periodo, objetivo y alcance de la revisión.

### II.1. Período

Tercer Trimestre de 2024 (Julio, agosto y septiembre)

### II.2. Objetivo

Verificar que el personal contratado en estacionamientos, (Fundadores, Eje vial, Madero e INPODE) cuente con su respectivo contrato y reciba el pago correspondiente al tercer trimestre del año 2024.

### II.3 Alcance.

II.3.1 Revisar que los contratos de personal cumplan con los requisitos establecidos en el Manual de Procedimientos.

## III.- Solicitudes de Información.

III.1. Contratos del personal de Honorarios de Estacionamientos (Fundadores, Eje vial, Madero e INPODE) del tercer trimestre de 2024.

III.2. Manual de Procedimientos de la Dirección Administrativa en formato digital

III.3. Dispersión de Nómina de Personal de Honorarios de estacionamientos (Fundadores, Eje vial, Madero e INPODE) del tercer trimestre de 2024.

## IV. Resultados del trabajo desarrollado

### IV.1 Levantamiento de Acta de Inicio

Con fecha 02 de diciembre de 2024, se levantó acta de inicio a la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas, en la cual se menciona el alcance de la revisión y los rubros a revisar.

### IV.2 RELACIÓN DE PERSONAL DE ESTACIONAMIENTOS POR HONORARIOS

PERSONAL DE HONORARIOS
APOYO EN GENERAL
1.-LORELEI DEL CARMEN HERRERA RODRIGUEZ
2.-SANTIAGO BUSTAMANTE MORALES



# ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS

## Informe de Auditoría

000138

<b>ESTACIONAMIENTO FUNDADORES</b>
<b><i>TURNO MATUTINO</i></b>
3.-CYNTHIA PAOLA MARTÍNEZ ZARAGOZA
4.-ROLANDO VILLA DORANTES
<b><i>TURNO VESPERTINO</i></b>
5.-FRANCISCO JAVIER CORDERO GARZA
6.-JANETH BRIONES RODRIGUEZ
<b><i>TURNO NOCTURNO</i></b>
7.-JOSE ADRIAN FLORES BAUTISTA
<b><i>TURNO FIN DE SEMANA</i></b>
8.-NANCY CARRIZALEZ HERNANDEZ
9.-RICARDO AXEL SANDOVAL CASTRO
10.-MARIA GUADALUPE MARTÍNEZ PEREZ
<b>ESTACIONAMIENTO EJE VIAL</b>
<b><i>TURNO MATUTINO</i></b>
11.-DIEGO HERNANDEZ SORIANO
12.-IVONNE SANCHEZ BARRON
<b><i>TURNO VESPERTINO</i></b>
13.-CESAR DANIEL CARRIZALES HERNANDEZ
<b><i>TURNO NOCTURNO</i></b>
14.-MARTIN PANTOJA DEL CARMEN
<b><i>TURNO FIN DE SEMANA</i></b>
15.-SAUL ERICK LÓPEZ LÓPEZ
<b>ESTACIONAMIENTO MADERO</b>
<b><i>TURNO MATUTINO</i></b>
16.-ANDRES ORTIZ MENDEZ
17.-MARIA DE LOS ANGELES CASTILLO ALONSO
<b><i>TURNO VESPERTINO Y SABADO ALTERNADO</i></b>
18.-FRANCISCO ABRAHAM ESCAMILLA NIETO
19.-CRISTIAN ALAN ELVIRA COSS
<b>ESTACIONAMIENTO PLAN DE SAN LUIS</b>
<b><i>TURNO DIURNO</i></b>
20.-JUAN ALEJANDRO ALONSO MORENO
21.-CAMILIA VALERIA RUGEIRO HERNANDEZ
22.-XIMENA MONSERRAT PEREZ PEREZ



# ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS

000134

## Informe de Auditoría

### **OBSERVACIÓN 01/370/2024**

De la revisión efectuada a los 22 contratos por el Personal del Órgano Interno de Control, de lo que se obtuvieron 4 contratos que no se entregaron a nombre de los CC. NANCY CARRIZALEZ HERNANDEZ, CAMILA VALERIA REGEIRO HERNANDEZ, C. RICARDO AXEL SANDOVAL CASTRO y MARIA GUADALUPE MARTINEZ PEREZ. -----

Por lo que se solicitó al ente auditado, aclare, justifique y en el caso de que corresponda anexe o complete la información según sea el caso.

Ahora bien, en reunión de pre confronta del día 10 de enero de 2025 el ente auditado manifestó: QUE EN EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 26 DE OCTUBRE 2023 AL 06 DE NOVIEMBRE 2024, LA ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS GENERADOS EN LOS ESTACIONAMIENTOS, PROPIEDAD DEL GOBIERNO DEL ESTADO CONFERIAN A LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS LA CUAL FUE FACULTADA MEDIANTE OFICIO SF/216/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE 2023 PARA LO REFERIDO, motivo por el cual este punto se encuentra **NO SOLVENTADO**.

### **OBSERVACIÓN 02/370/2024**

De la revisión efectuada a 18 contratos por el personal del Órgano Interno de Control, de lo que se obtuvieron 3 contratos en los cuales falta la firma de uno de los testigos: JOSE ADRIAN FLORES BAUTISTA, MARTÍN PANTOJA DEL CARMEN Y SAUL ERICK LÓPEZ LÓPEZ.

Por lo que se solicita al Ente Auditado, aclare justifique, y en caso que corresponda anexe o complete la información de acuerdo con el caso que corresponda.

Ahora bien, en reunión de pre confronta del día 10 de enero de 2025 el ente auditado manifestó: QUE EN EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 26 DE OCTUBRE 2023 AL 06 DE NOVIEMBRE 2024, LA ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS GENERADOS EN LOS ESTACIONAMIENTOS, PROPIEDAD DEL GOBIERNO DEL ESTADO CONFERIAN A LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS LA CUAL FUE FACULTADA MEDIANTE OFICIO SF/216/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE 2023 PARA LO REFERIDO, motivo por el cual este punto se encuentra **NO SOLVENTADO**.

### **OBSERVACIÓN 03/370/2024**

De la revisión efectuada a 18 contratos por el personal del Órgano Interno de Control, de lo que se obtuvieron 2 contratos que no corresponde el pago pactado en el contrato de prestación de servicios con lo reportado en la Dirección de Control Presupuestal ANDRES ORTIZ MENDEZ, JUAN ALEJANDRO ALONSO MORENO.



# ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS

000125

## Informe de Auditoría

Por lo que se solicita al ente auditado aclarar justifique, y en caso que corresponda anexe o complete la información de acuerdo con el caso que corresponda.

Ahora bien, en reunión de pre confronta del día 10 de enero de 2025 el ente auditado manifestó: QUE EN EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 26 DE OCTUBRE 2023 AL 06 DE NOVIEMBRE 2024, LA ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS GENERADOS EN LOS ESTACIONAMIENTOS, PROPIEDAD DEL GOBIERNO DEL ESTADO CONFERIAN A LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS LA CUAL FUE FACULTADA MEDIANTE OFICIO SF/216/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE 2023 PARA LO REFERIDO, motivo por el cual este punto se encuentra **NO SOLVENTADO**.

### **OBSERVACIÓN 04/370/2024**

De la revisión efectuada a 18 contratos, por el personal del Órgano Interno de Control, de lo que se obtuvo 1 contrato en el cual no obra la dispersión de nómina del C. SANTIAGO BUSTAMANTE MORALES.

Por lo que se solicita al ente auditado aclarar justifique, y en caso que corresponda, anexe o complete la información de acuerdo con el caso que corresponda.

Ahora bien, en reunión de pre confronta del día 10 de enero de 2025 el ente auditado manifestó: QUE EN EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 26 DE OCTUBRE 2023 AL 06 DE NOVIEMBRE 2024, LA ADMINISTRACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS GENERADOS EN LOS ESTACIONAMIENTOS, PROPIEDAD DEL GOBIERNO DEL ESTADO CONFERIAN A LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS LA CUAL FUE FACULTADA MEDIANTE OFICIO SF/216/2023 DE FECHA 26 DE OCTUBRE 2023 PARA LO REFERIDO, motivo por el cual este punto se encuentra **NO SOLVENTADO**.

**ATENTAMENTE**

Leticia Ramírez Pastrana

**validación del contenido del Informe**

Francisco Javier Varela Jalomo  
Titular del Órgano Interno de Control