



HOJA No.: 1 DE 1

No. DE AUDITORÍA: CC-075/2019

ENTE: MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE	
UNIDAD AUDITADA: CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES EN SAN	\$10,000 miles 100 miles 10
PEDRO TLAQUEPAQUE, O.P.D.	TRIMESTRE, SEGUNDO SEMESTRE Y ANUAL POR EL EJERCICIO 2019
Lic. Carmen Alicia Lozano Alvizo	OFICIO No. CC-296/2020
Directora del Consejo Municipal Contra las Adicciones en San Pedro Tlaquepaque	Fecha: 27 de julio de 2020
PRESENTE.	

En relación con la orden de auditoría No. CC-075/2019 de fecha 01 de marzo de 2019, y de conformidad con los artículos 259, 260 y 261 del Reglamento del Gobierno y de la Administración Pública del Ayuntamiento Constitucional de San Pedro Tlaquepaque con relación al Segundo Transitorio del Acuerdo 1061/2019 publicado en la Gaceta Municipal de San Pedro Tlaquepaque en fecha veintidós de mayo de dos mil diecinueve, por el que se reformó el Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública del Ayuntamiento Constitucional de San Pedro Tlaquepaque, se adjunta el informe de la auditoría practicada al Consejo Municipal Contra las Adicciones en San Pedro Tlaquepaque por el cuarto trimestre, segundo semestre y anual del ejercicio 2019; en el que no se determinaron observaciones al llevarse razonablemente las operaciones en apego a la normatividad establecida.

> ATENTAMENTE **EL TITULAR**

L.C. Luis Fernando Ríos Cervan PLAQUEDAQUE Contralor Municipal

Gobierno de

Gobierno de ·

c.c.p. C. María Elena Limón García.- Presidenta Municipal.- Presente. c.c.p. Archivo



CONTRALORÍA CIUDADANA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA
CONTROL Y SITUACIÓN PATRIMONIAL



HOJA No.: 1 DE 4

No. DE AUDITORÍA: CC-075/2019

ENTE: MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE	
UNIDAD AUDITADA: CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES EN RUBRO: AUDITOR SEMESTRE Y AN	PRÍA INTERNA POR EL CUARTO TRIMESTRE, SEGUNDO NUAL POR DEL EJERCICIO 2019
ÍNDICE	Ноја
I. Antecedentes de la Auditoría.	2
II. Objetivo y Alcance Revisado.	2
III. Resultado del Trabajo Desarrollado.	3
IV. Conclusión.	4

of C. B. 4.

To to

FO-OIC-YC001-23



DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA CONTROL Y SITUACIÓN PATRIMONIAL



HOJA No.: 2 DE 4

No. DE AUDITORÍA: CC-075/2019

ENTE: MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE	
UNIDAD AUDITADA: CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES EN SAN PEDRO TLAQUEPAQUE.	RUBRO: AUDITORÍA INTERNA POR EL CUARTO TRIMESTRE, SEGUNDO SEMESTRE Y ANUAL POR DEL EJERCICIO 2019

I. Antecedentes

En cumplimiento a la auditoría identificada con el número CC-075/2019, ordenada por la Contraloría Ciudadana, efectuada al Consejo Municipal Contra las Adicciones en San Pedro Tlaquepaque; la cual se desarrolla por el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2019 por el Área de Auditoría, Control y Situación Patrimonial adscrita a la Contraloría Ciudadana respecto a la cuenta pública 2019. Se suspenden plazos y términos el 20 de marzo del 2020 y se reanudan el 22 de abril del 2020.

La revisión se llevó a cabo por el Lic. Francisco Roberto Riverón Flores, Director de Área de Auditoría, Control y Situación Patrimonial, y el L.C.P. Adolfo Jiménez Flores, ambos adscritos a la Contraloría Ciudadana.

El objetivo principal del Consejo se basa en diagnosticar y evaluar el estado que guarda la problemática de las adicciones en el municipio, así como articular un sistema interinstitucional que incida de manera integral en la problemática de las adicciones mediante la prevención, investigación, intervención, control, rehabilitación y resocialización de las personas involucradas en este problema y que contribuya a fomentar el bienestar social.

II. Objetivo y Alcance

1. Objeto

Revisar los informes de la cuenta pública por el cuarto trimestre, segundo trimestre y anual de 2019 presentados ante esta Contraloría Ciudadana, se lleven a cabo conforme a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, reglamentos y manuales municipales aplicables, con relación al Segundo Transitorio del Acuerdo 1061/2019 publicado en la Gaceta Municipal de San Pedro Tlaquepaque en fecha veintidós de mayo de dos mil diecinueve, por el que se reformó el Reglamento del Gobierno y de la Administración Pública del Ayuntamiento Constitucional de San Pedro Tlaquepaque.

1. Bis 4.

1 /zano

FO-OIC-YC001-23



DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA CONTROL Y SITUACIÓN PATRIMONIAL



HOJA No.: 3 DE 4

No. DE AUDITORÍA: CC-075/2019

ENTE: MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE	
UNIDAD AUDITADA: CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES EN SAN PEDRO TLAQUEPAQUE.	RUBRO: AUDITORÍA INTERNA POR EL CUARTO TRIMESTRE, SEGUNDO SEMESTRE Y ANUAL POR DEL EJERCICIO 2019

2. Periodo revisado

La revisión comprendió del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2019 (cuarto trimestre); del 01 de julio al 31 de diciembre de 2019 (segundo semestre) y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (anual); fue determinada con base a la información presentada a esta Contraloría Ciudadana referente a la Cuenta Pública del cuarto trimestre 2019, la cual muestra un Presupuesto Ejercido en los rubros de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de \$366,831.36 y en Gastos y Otras Perdidas la cantidad de \$572,531.85

La revisión se efectuó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública y se aplicaron los procedimientos de auditoría que se juzgaron procedentes para cada operación.

- Se revisó que las cuentas públicas estén integradas conforme a la normativa.
- Se analizó que los registros contables fueran realizados correctamente.
- Se comprobó el cumplimiento en materia de obligaciones fiscales, IMSS y de Pensiones del Estado.
- Se constató el cumplimiento en materia de transparencia conforme a la normativa.
- Se documentó el cumplimiento de disposiciones aplicables en materia de Sistemas de Registro y Contabilidad General Gubernamental, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y bajas de bienes muebles.

III. Resultado del Trabajo Desarrollado.

Respecto del análisis a la documentación proporcionada por el Consejo Municipal Contra las Adicciones en San Pedro, no obstante que las cuentas públicas mensuales de octubre, noviembre y diciembre así como la cuenta pública semestral del ejercicio 2019 fueron presentadas extemporáneamente, cabe hacer mención que al cierre del presente informe fueron atendidas nuestras recomendaciones.

of chip

FO-OIC-YC001-23



DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA CONTROL Y SITUACIÓN PATRIMONIAL



HOJA No.: 4 DE 4

No. DE AUDITORÍA: CC-075/2019

ENTE: MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE	
UNIDAD AUDITADA: CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES EN SAN PEDRO TLAQUEPAQUE.	RUBRO: AUDITORÍA INTERNA POR EL CUARTO TRIMESTRE, SEGUNDO SEMESTRE Y ANUAL POR DEL EJERCICIO 2019

IV. Conclusión.

En nuestra opinión y de acuerdo a la naturaleza, características y periodo de los aspectos examinados del ente auditado, se concluye que la función se desarrolla razonablemente conforme a la normativa, recomendando mayor oportunidad en la presentación de las cuentas públicas para mejorar la eficiencia y eficacia de las operaciones conforme a la normativa.

Los que suscribimos hacemos constar que los resultados presentados en este informe se derivaron del examen de los hechos y documentos materia y objetivo de esta auditoría.

A u ditor

CONSEJO MUNICIPAL CONTRA LAS

ADICCIONES EN SAN PEDRO TLAQUEPAQUE

L.C. P. Adolfo Jiménez Flores

Director de Área de Auditoría Control y Situación Patrimonial

Lic. Francisco Roberto Riverón Flores

. . .

TLAQUEPAQUE
2018 - 2021
DIRECCIÓN DE ÁREA DE
AUDITORIA, CONTROL

Y SITUACIÓN PATRIMONIAL

Camen

FO-OIC-YC001-23

1. Bills.