ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.
OFICIO: OCI-056/2015. BIS
ASUNTO: Solicitud.
FECHA: 18 de noviembre, 2015.

L.C. LUIS FERNADO RÍOS CERVANTES
Director de Auditoría Administrativa y Financiera del
Gobierno de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco
Presente.

Por medio de la presente, le solicito en base al oficio NA/RH/610/2015 signado por parte de la Lic. Rocío Rodríguez Amaya, Directora de Recursos Humanos, practicar auditorías en todas las áreas de la Dirección de Recursos Humanos.

Sin otro particular de momento, quedo a sus órdenes para cualquier aclaración, reiterándole mi respeto y admiración a su cargo.

Atentamente,

L.C.P. JOSÉ LUIS AZANZA GARCÍA DE QUEVEDO.
Titular del Órgano de Control Interno

TLAQUEPAQUE
GOBIERNO MUNICIPAL
2010 2012
ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

C.c. Archivo.

JLAGQ/ Gaby*

MUNICIPIO DE TLAQUEPAQUE, JALISCO
RECIBIDO
02 DIC. 2015
DIRECCIÓN DE ÓRGANO DE CONTROL INTERNO FINANCIERA
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

"Sufragio Efectivo. No Reelección"

ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.
OFICIO: OCI-073/2015.
ASUNTO: Se ordena la práctica de Auditoría.

LIC. ROCIO RODRIGUEZ AMAYA
DIRECTORA DE RECURSOS HUMANOS
INDEPENDENCIA No 10. SEGUNDO PISO
PRESENTE.

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco; 25 de Noviembre del 2015.

En el ejercicio de las atribuciones conferidas a este Órgano de Control Interno en los artículos 109 y 110 fracciones II, VI y IX del Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública del Municipio de Tlaquepaque; así como 3, 6 fracciones II y IX, y 7 fracción IV y V del Reglamento Interior del Órgano de Control Interno, se le notifica que se llevará a cabo la auditoría a esa unidad administrativa y todas las áreas administrativas que dependan de la misma, así como en cualquier otra instalación en que se ubiquen las citadas áreas.

Para tal efecto, se servirá proporcionar de manera conjunta o individualmente a los C.C. L.C. Luís Fernando Ríos Cervantes, Director de Auditoría Financiera y Administrativa, Auditores: L.C.P. Irma Yuridia Santiago Velázquez, L.C.P. María del Carmen Mejía Morales, L.C.P. Cuauhtémoc Guzmán Solís, L.C.P. Jorge Trejo Machuca; L.C.P. Adolfo Jiménez Flores, Mtro. Carlos Raúl Magaña Ramírez, Auditores públicos adscritos a este Órgano de Control Interno; los libros principales y auxiliares, los registros, reportes, informes, correspondencia y demás efectos relativos a sus operaciones financieras, presupuestales y de consecución de metas que estimen necesarios, así como suministrarles todos los datos e información que soliciten para auxiliar en la ejecución de la auditoría y demás disposiciones que le resulten aplicable, debiendo instruir lo que considere necesario para tal efecto; dicha auditoría se llevará a cabo a partir de la fecha de notificación de la presente orden y se dirigirá a: Revisar que el procesamiento de la nomina, cuente con los controles necesarios para que en esta se consideren las percepciones y deducciones correspondientes de acuerdo a la legislación aplicable, comprobar que la estructura ocupacional corresponda con la autorizada, que los movimientos de personal comisionado sean justificados y cuenten con su correspondiente autorización, asimismo que se cuente con los expedientes de personal correspondiente, todo lo anterior en apego a la normatividad aplicable; misma que se llevará a cabo del 26 de noviembre al 25 de marzo de 2016 y abarcará el período del 02 de enero al 30 de septiembre de 2015. En caso de ser necesario, se extenderá hacía ejercicios anteriores.

Por lo anteriormente expuesto, le solicito de la manera más atenta su valiosa intervención a fin de que brinde todas las facilidades para el buen desempeño de esta Auditoría.

Atentamente,

L.C.P. JOSÉ LUIS AZANZA GARCÍA DE QUEVEDO
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.

c.c.p. Lic. María Elena Limón García.- Presidenta Municipal.
Lic. David Rubén Ocampo Uribe.- Oficial Mayor Administrativo.
L.C Luis Fernando Ríos Cervantes.- Director de Auditoría Administrativa y Financiera.
Auditores.
JSAGQ/lfrc/ysv*

DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANO

Gobierno de
TLAQUEPAQUE

ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
OFICIO: OCI-DAAF-010/2016.
ASUNTO: Solicitud de Información.
FECHA: 12 de enero, 2016.

LIC. ROCIO RODRIGUEZ AMAYA
DIRECTORA DE RECUROS HUMANOS

Por este conducto hago de su conocimiento durante la revisión de expedientes de personal, que aunado a la información señalada por su dirección en el oficio 609/2015 se han detectado los siguientes expedientes faltantes:

GARCIA SALAZAR RODOLFO
PEREZ VAZALA JERONIMO GABRIEL
PEREZ LUGO ANDRES
CABRERA NERI ROSALIA
SANDOVAL BARAJAS LUIS ARTURO
MARTINEZ AGUAYO ANGELICA GRISELDA
FLORES HERNANDEZ BRAYAN ARTURO
ALCOCER PERALTA ERIKA MERCEDES
ALANIS GALVEZ LUZ MARIA
MARTINEZ NEGRETE ALEJANDRA
MOYA ROSAS WENDY YAHAIRA
GONZALEZ ALMADA ALFREDO
GONZALEZ GUZMAN FRANCISCO
RAMOS VAZQUEZ FABIOLA MARICELA
ROMO GUTIERREZ BERTA ALICIA
SALAZAR GUTIERREZ PEDRO
LOPEZ BELTRAN ABRAHAM
SANCHEZ L JESUS ALBERTO
GUZMAN CONTRERAS FERNANDO
SANDOVAL BARAJAS SARA PATRICIA
RODRIGUEZ AGUILAR RAMONA
ORTIZ HERNANDEZ JOSE LEONEL
GOMEZ LAZARO MELISSA AGAMILY
MENERO VALDOMINOS TRINIDAD
AVILAN R ROBERTO ARTURO
HERNANDEZ MORENO CINTHIA CAROLINA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TLAQUEPAQUE
RECIBIDO
13:40hrs
12 ENE 2016
RECURSOS HUMANOS

Gobierno de TLAQUEPAQUE
Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque Independencia #58 centro San Pedro Tlaquepaque

Gobierno de
TLAQUEPAQUE

ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
OFICIO: OCI-DAAF-010/2016.
ASUNTO: Solicitud de Información.
FECHA: 12 de enero, 2016.

Por lo que solicitamos nos proporcione el listado del personal vigente de nómina general y honorarios al 30 de Septiembre de 2015, asimismo, se hace de su conocimiento que aleatoriamente se ha realizado una revisión a algunos expedientes, detectando que en su mayoría no tienen nombramientos, como es el caso de los CC:

ZERMEÑO RODRIGUEZ ELPIDIO
PINTO GARCIA JAVIER
ROMERO VELAZQUEZ RAQUEL
GOMEZ SANDOVAL JOSE LUIS
OSORIO OCHOA MARIA EDELMIRA
RUELAS VILLEGAS MARICELA
MUNGUIA CORDERO JAIME ENRIQUE
ALVAREZ CRUZ MARIA MERCEDES
PULIDO RODRIGUEZ JUAN OMAR
RAMIREZ PRADO SOCORRO

Gobierno de
TLAQUEPAQUE
H. Ayuntamiento de
San Pedro Tlaquepaque
Independencia #58
Centro San Pedro Tlaquepaque

Por lo que continuaremos revisando dichos expedientes, para desahogar las pruebas de auditoría programadas y efectuar las recomendaciones procedentes, solicitando continúe su apoyo para proporcionar las facilidades correspondientes.

Sin otro asunto en particular aprovecho el medio para enviarle un cordial saludo.

Muy Atentamente,

L.C. LUÍS FERNANDO RÍOS CERVANTES
Director de Auditoría Administrativa y Financiera
del Órgano de Control Interno

TLAQUEPAQUE
GOBIERNO MUNICIPAL
ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
DIRECCIÓN DE
AUDITORÍA ADMINISTRATIVA
Y FINANCIERA

c.c.p. Archivo.

LFRC/*

Gobierno de
TLAQUEPAQUE

CONTRALORÍA CIUDADANA.
OFICIO: CC-128/2016.
ASUNTO: Solicitud de Información.
FECHA: 19 de abril, 2016.

LIC. ALFREDO ARROYO VALADEZ.
Gerente de Sucursal HSBC
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.
PRESENTE

En relación a la Auditoría que se está practicando a la Dirección de Recursos Humanos al amparo de la Orden de Auditoría según oficio No. OCI-073/2015, solicito a Usted información de los cheques por el reverso y anverso, emitidos por el **Gobierno Municipal de San Pedro Tlaquepaque** de la cuenta **HSBC No. 04046204681, de fecha 14 de septiembre de 2015,** en base a la relación que se anexa.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente,

L.C. LUÍS FERNANDO RÍOS CERVANTES.
Contralor Municipal

c.c.p. Archivo
LFRC/crmr*.

Teléfono 10576061
10576062

HSBC 20/04/2016
Alfredo Arroyo Valadez
64316A
GERENTE

GOBIERNO DE
SAN PEDRO TLAQUEPAQUE
CONTRALORÍA CIUDADANA

No. DE AUDITORÍA: OCI-073/2015

ENTE: **MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE**	
UNIDAD AUDITADA: **DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS**	RUBRO DE LA AUDITORÍA: **ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES**

Lic. Rocío Rodríguez Amaya Directora de Recursos Humanos del Municipio de San Pedro Tlaquepaque P R E S E N T E.	OFICIO No. CC-185/2017 Fecha: 1 de agosto de 2017

En relación con la orden de auditoría No. OCI-073/2015 de fecha 25 de noviembre del 2015, y de conformidad con los artículos 109 y 110, fracciones II, VI y IX del Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública del Municipio de Tlaquepaque, vigentes en el momento de su emisión; así como 3, 6, fracciones II y IX y 7 fracciones IV y V del Reglamento Interior del Órgano de Control Interno, se adjunta el informe de la auditoría practicada a la Dirección de Recurso Humanos, dependiente del entonces Oficialía Mayor Administrativa; me permito informarle que se determinaron observaciones.

En el informe adjunto se presentan con detalle las observaciones determinadas, que previamente fueron comentadas y aceptadas por los responsables de su atención, de las cuales sobresalen la(s) siguiente(s):

FECHA DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES	MONTO POR ACLARAR	FECHA COMPROMISO DE ATENCIÓN
15 Ago 2017	Pagos con importe de $1,227,076.80 por concepto de finiquitos de terminación laboral de 41 trabajadores sin acreditar relación de trabajo en la administración 2012-2015 del Gobierno municipal de San Pedro Tlaquepaque.	$1,227,076.80	45 días
15 Ago 2017	Quinientos ochenta y dos expedientes de personal, sustraídos de las oficinas del área de archivos de personal de la Dirección de Recursos Humanos días antes del proceso de entrega recepción de la administración municipal 2012 a la 2015 a la administración municipal 2015 a la 2018.	N.A	45 días

GOBIERNO DE
SAN PEDRO TLAQUEPAQUE
CONTRALORÍA CIUDADANA

ENTE: **MUNICIPIO DE SAN PEDRO TLAQUEPAQUE**	
UNIDAD AUDITADA: **DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS**	RUBRO DE LA AUDITORÍA: **ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES**

Al respecto, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con el área auditada en las cédulas de observaciones correspondientes.

Informo a usted que a partir de la fecha de entrega del informe de auditoría al área auditada se realizará el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

A T E N T A M E N T E
EL TITULAR

L.C. Luis Fernando Ríos Cervantes
Contralor Municipal

15 Ago 17

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

c.c.p. Mtro. David Rubén Ocampo Uribe.- Coordinador General de Administración e Innovación Gubernamental.

CONTRALORÍA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TLAQUEPAQUE
RECIBIDO
21 JUN 2016
Hora 11:23
RECURSOS HUMANOS
005296

CONTRALORÍA CIUDADANA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.
OFICIO: CC-DAAF/083/2016.
ASUNTO: Solicitud de información.
FECHA: 17 de junio 2016.

Gobierno de TLAQUEPAQUE
RECIBIDO
21 JUN. 2016
CONTRALORÍA CIUDADANA
11:15 A.M.

Lic. Rocío Rodríguez Amaya
Directora de Recursos Humanos
Presente

Dando seguimiento al oficio OCI-073/2015 de fecha 25 de noviembre de 2015, donde se ordena la práctica de Auditoría a esa Dirección a sus cargo y para dar seguimiento a la misma, solicito a usted de la manera más atenta remitir a esta Contraloría Ciudadana dentro del término de 5 días hábiles a la recepción del presente, la información siguiente:

1.- Proceso de flujograma o mapeo del manejo de nómina, identificando las percepciones y deducciones, así como su origen y fundamento.

2.- El procedimiento del manejo de incidencias en la nómina, faltas, retardos, ajustes, entre otros.

3.- Informar si las distribuciones de cuentas y los ajustes a los desembolsos de efectivo y cuentas de personal, pagos anticipados, préstamos y pasivos acumulados se encuentren debidamente autorizados.

4.- Explicar el mecanismo del pago de nómina, validado por funcionarios facultados.

5.- Facilitar copia de la aprobación por parte de cabildo de la plantilla de personal para el ejercicio fiscal 2015.

6.- Informar si en materia de prestaciones, éstas se encuentran enmarcadas en el Reglamento de las Condiciones Generales de Trabajo, para determinar las que forman parte de la base de retención de impuestos sobre salario y cuotas al IMSS.

7.- Explicar el procedimiento de confronta y glosa entre nóminas y liquidaciones del IMSS.

8.- Informar las situaciones atípicas de personal en el pago de compensaciones elevadas el posible sustento y su manejo.

9.- Informar si se cuenta con los oficios de comisión del personal así determinado y la relación de la misma.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad y le envío un cordial saludo.

Atentamente

Lic. Francisco Roberto Riverón Flores
Director de Área de Auditoría Administrativa y Financiera

Gobierno de
TLAQUEPAQUE
DIRECCIÓN DE ÁREA DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

C.c.p. L.C. Luis Fernando Ríos Cervantes. Contralor Municipal. Presente.
C.c.p. Archivo.
FRRF/crmr

CONTRALORÍA MUNICIPAL

CONTRALORÍA CIUDADANA.
OFICIO: CC-106/2017.
ASUNTO: Solicitud de información
FECHA: 23 de mayo, 2017.

LIC. LOURDES LANDAZURE GARIBAY.
Gerente de Sucursal HSBC
San Pedro Tlaquepaque, Jalisco
PRESENTE.

En relación a la Auditoría que se está practicando a la Dirección de Recursos Humanos al amparo de la orden de Auditoría según oficio **No. OCI-073/2015**, solicito a Usted información de los cheques por el reverso y anverso, emitidos por el Gobierno Municipal de San Pedro Tlaquepaque de la **cuenta HSBC No. 04046204681**, del mes de enero de 2015 (primera quincena), con base a la relación que se anexa.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente,

L.C. LUÍS FERNANDO RÍOS CERVANTES.
Contralor Municipal

Gobierno de
TLAQUEPAQUE
CONTRALORÍA
CIUDADANA

HSBC
SUC. TLAQUEPAQUE (119)
TLAQUEPAQUE, JAL.

Recibí 24/05/17
recibí relación
4/08/17.

c.c.p. Archivo

LFRC/crmr*.