



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

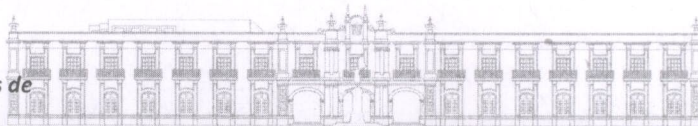
- I. Que el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz elabore y ejecute el Programa Anual de Auditorías a fin de evaluar el nivel de cumplimiento de los objetivos y metas de los programas evaluados.
- II. Que el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz Implemente mecanismos de control y seguimiento, derivados de los resultados del Programa Anual de Auditorías.
- III. Con fundamento en el Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 61 fracciones de la XXXIII a la XXXV de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 8 fracciones II, XII, XVI y XXII, 13 fracciones VII y IX y 41 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; 47 y 52 de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y Municipios y 112 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México, el Órgano de Control Interno del ente fiscalizable, como autoridad competente en materia de auditoría, control y evaluación municipal, dará puntual seguimiento a la atención y cumplimiento de las recomendaciones hechas por el OSFEM y en su caso, determinará el procedimiento que corresponda

Acciones a Empezar por parte de la Unidad Ejecutora:

En atención a las recomendaciones realizadas por el OSFEM emitidas en el oficio XXXX con fecha XXX, firmado por XXXXXX; la Contraloría Interna del Sistema Municipal DIF tiene a bien presentar las pruebas correspondientes al cumplimiento y seguimiento de dichas recomendaciones.

En relación a recomendación donde a la letra se cita:

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.

Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

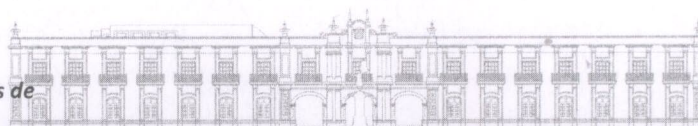
Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

- I. Que el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz elabore y ejecute el Programa Anual de Auditorías a fin de evaluar el nivel de cumplimiento de los objetivos y metas de los programas evaluados.

Del proceso de Elaboración y Ejecución del Programa Anual de Auditorías, Fiscalizaciones y Verificaciones correspondiente al ejercicio 2016; sirva como prueba de ello los anexos que a continuación se integran:

- 1) Oficio DIFCI/MACR/027/2016 con fecha 03 de febrero de 2016, signado por el Lic. Miguel Ángel Cuate Ruiz, Contralor Interno del SMDIF (Presentación a Dirección General del SMDIF, la Propuesta de Programa de Trabajo de Auditoría correspondiente al ejercicio 2016 anexo al oficio).
- 2) Anexo de la Propuesta de Programa de Trabajo de Auditoría, correspondiente al ejercicio 2016.
- 3) Oficio DIFCI/MACR/060/2016 con fecha 22 de febrero de 2016, signado por el Lic. Miguel Ángel Cuate Ruiz, Contralor Interno del SMDIF (Presentación a Dirección General del SMDIF del Plan Anual de Trabajo correspondiente al ejercicio 2016 anexo al oficio).
- 4) Anexo del Plan Anual de Trabajo correspondiente al ejercicio 2016.

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

Se integra a continuación documentación probatoria digitalizada anexa de los 04 puntos anteriores:

ANEXOS PUNTO I.

- 1) Oficio DIFCI/MACR/027/2016 con fecha 03 de febrero de 2016, signado por el Lic. Miguel Ángel Cuate Ruiz, Contralor Interno del SMDIF (Presentación a Dirección General del SMDIF, la Propuesta de Programa de Trabajo de Auditoría correspondiente al ejercicio 2016 anexo al oficio).

 H. CONGRESO LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN
2006 - 2011

CONTRALORIA INTERNA



2016. AÑO DEL CENTENARIO DE LA INSTALACIÓN DEL CONGRESO CONSTITUYENTE

Oficio N° DIFCI/MACR/027/2016

Tlalnepantla de Báz, Estado de México a 03 de Febrero de 2016.

MTRA. ROSA MARÍA OVIEDO FLORES
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF TLAINEPANTLA DE BAZ
PRESENTE.

Sirva la presente para enviarle un cordial y afectuoso saludo, así mismo y con la finalidad de dar cumplimiento al Programa Anual de Auditorías, Fiscalizaciones y Verificaciones correspondiente al ejercicio 2016, remito a Usted para su consideración y aprobación la "Propuesta de Programa de Trabajo de Auditoría" que llevará a cabo la unidad de Auditoría Administrativa y Financiera adscrita a esta Órgano de Control Interno a mi cargo. (anexo)

Sin más por el momento y en espera de sus instrucciones me refiero a sus órdenes.

ATENTAMENTE,

C. MIGUEL ÁNGEL CUATE RUIZ
CONTRALOR INTERNO

DIF PRESIDENCIA
05 FEB 2016
RECIBIDO

EX. P. 10000
EAD/0000
Sistema Municipal DIF Tlalnepantla de Báz
Av. Cent. de Toluca México s/n, esq. Carr. de San Fernando
C.P. 54000, Estado de México
Tel. 0550 50010115 ext. 284
www.dif.tlalnepantla.gob.mx

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.cssem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

- 2) Anexo al oficio DIFCI/MACR/027/2016. Propuesta de Programa de Trabajo de Auditoría, correspondiente al ejercicio 2016.

AUDITORIA			AREA A REVISAR	CALENDARIZACION											
Integral	Especial	Requerido		ENE	FEB	MAR	ABRIL	MAYO	JUN	JUL	AGOS	SEPT	OCT	NOV	DIC
ADMINISTRATIVA															
	X		DIRECCION JURIDICA												
OPERACIONAL															
	X		DIRECCION DEL INSTITUTO MPAL DEL ADULTO MAYOR												
VERIFICACIONES															
	X		DEPARTAMENTO DE CONTROL VEHICULAR												
	X		SUBSISTEMAS												
	X		DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES Y ALMACEN												
	X		DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS												
	X		JEFATURA DE ESTANDARES INFANTILES												
FINANCIERA															
	X		CUMPLIMIENTO DEL DIF OBSERVACIONES DEL OSFEM												
	X		ARQUEO DE CAJA COMEDOR SANTA MONICA												
	X		ARQUEO DE CAJA COORD ADMON MEDICA												
	X		ARQUEO DE CAJA PROGRAMA MATHUM												
	X		DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS												

AUDITORIA			AREA A REVISAR	CALENDARIZACION											
Integral	Especial	Requerido		ENE	FEB	MAR	ABRIL	MAYO	JUN	JUL	AGOS	SEPT	OCT	NOV	DIC
FISCALIZACIONES															
	X		INGRESOS												
	X		EGRESOS												
	X		PROGRAMAS FEDERALES												

- 3) Oficio DIFCI/MACR/060/2016 con fecha 22 de febrero de 2016, signado por el Lic. Miguel Ángel Cuate Ruiz, Contralor Interno del SMDIF (Presentación a Dirección General del SMDIF del Plan Anual de Trabajo correspondiente al ejercicio 2016 anexo al oficio).

Oficio de Promoción de Acciones de Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TLALNEPANTLA DE BAZ 2016 - 2018

CONTRALORÍA INTERNA



"2016. AÑO DEL CENTENARIO DE LA INSTALACIÓN DEL CONGRESO CONSTITUYENTE"

OFICIO No. DIFC/MACR/066/2016
Tlalnepantla de Baz, Estado de México a 22 de Febrero de 2016
ASUNTO: PLAN ANUAL DE TRABAJO

A/R

MTRA. ROSA MARÍA OVIEDO FLORES
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA
MUNICIPAL DIF DE TLALNEPANTLA DE BAZ

PRESENTE

Sirva este medio para enviarle un cordial saludo; así mismo en relación a la necesidad de contar con un Programa de Actividades de la Dependencia a mi cargo, adjunto al presente el Plan Anual de Trabajo correspondiente al ejercicio 2016 para su consideración y posterior aprobación.

Sin más por el momento, quedo de Usted.

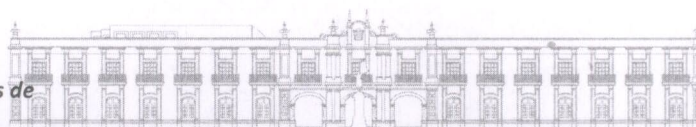

LIC. MIGUEL ÁNGEL CUATE RUÍZ
CONTRALOR INTERNO
DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF
DE TLALNEPANTLA DE BAZ


SECRETARÍA TÉCNICA
23 FEB 2016
RECIBIDO

C.P. Lic. Julio César Milgros Benavé - Secretario Técnico del Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz
MACR/OPS/066/16
Sistema Municipal DIF Tlalnepantla de Baz
Av. Cony. de Santa Mónica s/n, esq. Cony. de San Fernando
C.P. 54001 Estado de México
Tel (55) 53-61-21-15 ext. 283
www.dif.tlalnepantla.gob.mx


DIF DIRECCIÓN GENERAL
23 FEB 2016
RECIBIDO

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



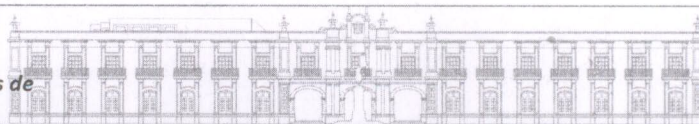
"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

- 4) Anexo al oficio DIFCI/MACR/060/2016 Plan Anual de Trabajo correspondiente al ejercicio 2016.



Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

	AL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TLAHUAPÁN DE S.C. 2015 - 2018	CONTRALORÍA INTERNA	
ÍNDICE			
Presentación.....	4		
Contraloría Interna.....	5		
Misión, Visión y Objetivo.....	6		
Departamento de Auditoría Administrativa y Financiera.....	7		
Programa Anual de Trabajo:			
Verificaciones.....	10		
Auditoría Administrativa.....	17		
Auditoría Operacional.....	20		
Auditoría Financiera.....	23		
Inspección de Arqueos de Caja.....	25		
Cumplimiento de Observaciones del OSFEM.....	28		
Fiscalizaciones.....	29		
 Sistema Municipal DIF Tlahuapán de S.C. Av. Com. de Santa Mónica s/n, ang. Com. de San Fernando C. P. 54000 Estado de México Tel 550 53612115 www.dif.tlahuapango.gob.mx			

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.

Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
CONSTITUCIÓN
DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
2016 - 2036

CONTRALORÍA INTERNA



Jefatura de Responsabilidades y Auditoría Social.....	32
Programa Anual de Trabajo:	
Asesoría, Capacitación e Intervención en Entregas-Recepción.....	34
Sustanciar diligencias en Procedimientos Administrativos.....	35
Proponer Sanciones.....	35
Expedición de Constancias de No Inhabilitación.....	36
Registro de Servidores Públicos en el S.I.R.....	36
Registro de Proveedores y Contratistas.....	37
Atención a Quejas, Denuncias y Sugerencias.....	37
Supervisión en la Integración de COCICOVIS.....	38

Sistema Municipal DIF Toluca
Av. Carr. de Santa Mónica s/n, esq. Carr. de San Fernando
C.P. 54000 Estado de México
Tel (01) 50612115
www.contraloriainterna.gob.mx

3

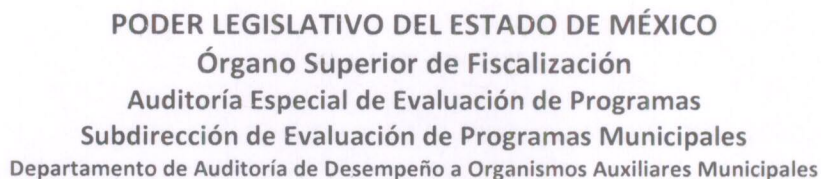
Oficio de Promoción de Acciones de Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx

Página 58 de 67



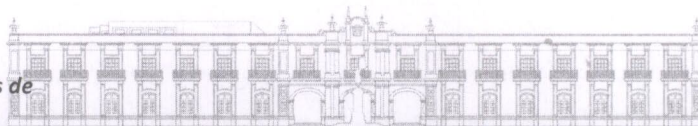
Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

II. Que el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz Implemente mecanismos de control y seguimiento, derivados de los resultados del Programa Anual de Auditorías.

1) El conjunto de Acciones sustantivas contenidas en el Presupuesto Basado en Resultados (PBR) programadas por éste Órgano de Control Interno para su atención en el presente ejercicio.

ANEXOS PUNTO II.

Oficio de Promoción de Acciones de Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO
Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Evaluación de Programas
Subdirección de Evaluación de Programas Municipales
Departamento de Auditoría de Desempeño a Organismos Auxiliares Municipales



"2016. Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente".

Oficio Núm. OSFEM/AEEP/SEPM/1300/2016

3.1	Realizar inspección al terreno	Informe	4	3	25%	3	25%	3	25%	3	25%
3.2	Expedir Trazado de Linderos	Informe	4	3	25%	4	25%	4	25%	4	25%
3.3	Expedir Trazado de Programas Públicos	Informe	2	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3.4	Participar en el Comité de Bienes Municipales	Acta de Consejo	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3.5	Participar en el Comité de Bienes Municipales	Acta de Sesión	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3.6	Participar en el Comité de Bienes Municipales	Informe	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3.7	Participar en el Comité de Bienes Municipales	Informe	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3.8	Participar en el Comité de Bienes Municipales	Informe	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%

ELABORÓ
GABRIELA PÉREZ-HERNÁNDEZ SANDOVAL
AUDITOR DE CONTRALORÍA
Nombre Firma Cargo

REVISÓ
LIC. MAGDO ALONSO GUATE RUIZ
COORDINADOR INTERNO
Nombre Firma Cargo

AUTORIZÓ
MÉDRA ROSA MARÍA DÍAZ GUATE RUIZ
DIRECTORA GENERAL
Nombre Firma Cargo

CONTROLA
INTERNA

SECRETARÍA
TÉCNICA

Fecha Compromiso para Atender la Recomendación:

12 de Abril de 2016

Estado de la Cédula de Auditoría:

Sin atender en etapa de confronta

Oficio de Promoción de Acciones de
Auditoría de Desempeño



Calle Mariano Matamoros No. 124, Col. Centro, Toluca, México, C.P. 50000

El presente documento y anexos, en su caso, serán tratados conforme a lo previsto en la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de México.
Para mayor información, visite el aviso de privacidad en el sitio: www.osfem.gob.mx