



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA
DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO "B"

OFICIO NÚM. ACF-B/15/0936

ASUNTO: Se solicita información y/o documentación relacionada con la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal de 2014.

México, D.F., 20 de agosto de 2015.

C. HÉCTOR HUGO HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
JEFE DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Mediante el oficio núm. ASCM/15/0603, de fecha 25 de junio de 2015, el titular de la Auditoría Superior de la Ciudad de México comunicó al Jefe de Gobierno del Distrito Federal el inicio de la revisión y verificación de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio presupuestal de 2014; y con el oficio núm. ASCM/15/0834, de fecha 10 de agosto de 2015, informo a usted del inicio de la revisión y verificación de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente a dicho ejercicio presupuestal y le proporcionó la relación del personal comisionado.

Como parte de los trabajos de revisión y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 3o., 8o., fracciones I, II, VIII, IX y XII; 9o.; 24; 27; 28; 31; 33; 34; y 37, fracción II; 64 y 65 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; y 12, fracciones XI y XII, y 15 del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, solicito a usted dicte sus apreciables instrucciones para que en un plazo no mayor de cinco días hábiles, contados a partir de la fecha de recepción del presente, se proporcione a esta Dirección General la documentación y/o información que en los anexos I, II y III se detalla.

Lo anterior, con objeto de que la Auditoría Superior de la Ciudad de México esté en posibilidad de informar puntualmente a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal de los resultados de la revisión correspondiente y sin perjuicio de que posteriormente, en caso de ser necesario, se requiera otro tipo de información complementaria.

La información y documentación solicitadas se deberán entregar en las oficinas de esta Dirección General ubicadas en Avenida 20 de Noviembre Número 700, primer piso, Colonia Huichapan, Barrio San Marcos, Delegación del Distrito Federal en Xochimilco, Código Postal 16050.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO RODRÍGUEZ ALONSO

c.c.p. DR. DAVID MANUEL VEGA VERA, Auditor Superior.- Presente.- Para su conocimiento.
MTRO. EDUARDO ROVELO PICO, Contralor General del Distrito Federal.- Presente.- Para su conocimiento.
C.P. FELIPE DE JESÚS ALVA MARTÍNEZ, Titular de la Unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización Financiera y Administración.- Presente.- Para su conocimiento.
L.A. MANUEL VILLA GUTIÉRREZ, Contralor Interno en la Delegación Tlalpan.- Presente.- Para su conocimiento.
MTRO. IVÁN DE JESÚS OLMOS CANSINO, Director General de Asuntos Jurídicos.- Presente.- Para su conocimiento.

MRA/JMR/MGK/JPNC/ife

0208



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR
OFICIO NÚM. ASCM/15/0834

ASUNTO: Se comunica el inicio de los trabajos de revisión y verificación de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio fiscal de 2014 y el personal comisionado.

México, D.F., 10 de agosto de 2015.

LIC. HÉCTOR HUGO HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
JEFE DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Mediante el oficio núm. ASCM/15/0603 de fecha 25 de junio de 2015, esta entidad de fiscalización le comunicó al Jefe de Gobierno el inicio de la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio fiscal de 2014. Al respecto, hago de su conocimiento que, con fundamento en los artículos 122, apartado C, Base Primera, fracción V, incisos c) y e), en relación con el 74, fracción VI, y 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42, fracción XIX, y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; 10, fracción VI, de la Ley Orgánica de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal; 1; 2, fracciones XIII y XXI, inciso a); 3; 8, fracciones I, II, VI, VII, VIII, IX y XIX; 9; 10 incisos a) y b); 14, fracciones I, VIII, XVII, XX y XXIV; 22; 24; 27; 28; 30; 32; 33; 34; 35; 36, primer párrafo; y 37, fracción II, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; 1; 2, fracción XXVII, inciso a); y 6, fracción V, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se determinó practicar auditoría(s) al órgano político-administrativo a su digno cargo con las características que se indican en el cuadro anexo a este oficio.

En relación anexa, me permito comunicarle, los nombres y cargos del personal comisionado para la(s) auditoría(s) que se realizará(n) a la Delegación Tlalpan. Dicho personal tendrá el carácter de representante del Auditor Superior, en términos del artículo 32, segundo párrafo, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México.

El personal comisionado está facultado para revisar toda clase de libros, registros, instrumentos, sistemas, procedimientos, documentos y objetos; practicar visitas, inspecciones, auditorías, revisiones, compulsas, certificaciones y diligencias; levantar actas circunstanciadas; y, en general, recabar los elementos de información y prueba necesarios para cumplir sus funciones. Con objeto de que las actividades mencionadas se realicen con agilidad y en un marco de estrecha comunicación, le solicito instruya a los servidores públicos de esa dependencia para que se proporcionen al personal de la Auditoría Superior de la Ciudad de México las facilidades que requiera para cumplir su comisión; asimismo, se considera conveniente que designe usted a un servidor público para que funja como su representante durante el desarrollo de dichas actividades.

No omito señalar la pertinencia de que el personal comisionado cuente con las condiciones necesarias para garantizar su seguridad y libre ejercicio de las funciones encomendadas.

Reitero a usted la seguridad de mi alta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE
EL AUDITOR SUPERIOR

0209


DR. DAVID M. VEGA VERA

Copias al reverso...



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR

OFICIO NÚM. ASCM/15/0834

ASUNTO: Se comunica el inicio de los trabajos de revisión y verificación de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio fiscal de 2014 y el personal comisionado.

México, D.F., 10 de agosto de 2015.

ASCM-84-14
ASCM-85-14
ASCM-86-14
ASCM-87-14

LIC. HÉCTOR HUGO HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
JEFE DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Mediante el oficio núm. ASCM/15/0603 de fecha 25 de junio de 2015, esta entidad de fiscalización le comunicó al Jefe de Gobierno el inicio de la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio fiscal de 2014. Al respecto, hago de su conocimiento que, con fundamento en los artículos 122, apartado C, Base Primera, fracción V, incisos c) y e), en relación con el 74, fracción VI, y 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42, fracción XIX, y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; 10, fracción VI, de la Ley Orgánica de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal; 1; 2, fracciones XIII y XXI, inciso a); 3; 8, fracciones I, II, VI, VII, VIII, IX y XIX; 9; 10 incisos a) y b); 14, fracciones I, VIII, XVII, XX y XXIV; 22; 24; 27; 28; 30; 32; 33; 34; 35; 36, primer párrafo; y 37, fracción II, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; 1; 2, fracción XXVII, inciso a); y 6, fracción V, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se determinó practicar auditoría(s) al órgano político-administrativo a su digno cargo con las características que se indican en el cuadro anexo a este oficio.

En relación anexa, me permito comunicarle, los nombres y cargos del personal comisionado para la(s) auditoría(s) que se realizará(n) a la Delegación Tlalpan. Dicho personal tendrá el carácter de representante del Auditor Superior, en términos del artículo 32, segundo párrafo, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México.

El personal comisionado está facultado para revisar toda clase de libros, registros, instrumentos, sistemas, procedimientos, documentos y objetos; practicar visitas, inspecciones, auditorías, revisiones, compulsas, certificaciones y diligencias; levantar actas circunstanciadas; y, en general, recabar los elementos de información y prueba necesarios para cumplir sus funciones. Con objeto de que las actividades mencionadas se realicen con agilidad y en un marco de estrecha comunicación, le solicito instruya a los servidores públicos de esa dependencia para que se proporcionen al personal de la Auditoría Superior de la Ciudad de México las facilidades que requiera para cumplir su comisión; asimismo, se considera conveniente que designe usted a un servidor público para que funja como su representante durante el desarrollo de dichas actividades.

No omito señalar la pertinencia de que el personal comisionado cuente con las condiciones necesarias para garantizar su seguridad y libre ejercicio de las funciones encomendadas.

Reitero a usted la seguridad de mi alta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE
EL AUDITOR SUPERIOR

DR. DAVID M. VEGA VERA

Recib. José María Velázquez
21-VIII-2015

Copias al reverso...



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ANEXO DEL OFICIO NÚM ASCM/15/0834

CLAVE	TIPO DE AUDITORÍA	RUBRO O FUNCIÓN DE GASTO
ASCM/84/14	FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO	PARTIDA 1211 "HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS"
ASCM/85/14	FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO	CAPÍTULO 4000 "TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS"
ASCM/86/14	FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO	CAPÍTULO 6000 "INVERSIÓN PÚBLICA"
ASCM/87/14	FINANCIERA Y DE CUMPLIMIENTO	DESTINO DE GASTO 65 "PRESUPUESTO PARTICIPATIVO"

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ANEXO DEL OFICIO NÚM. ASCM/15/0834
PERSONAL COMISIONADO

NOMBRE	CARGO
Lic. Mirella García Conde	Auditora "A"
Lic. Julio César Islas Ruíz	Auditor "A"
C.P. Cindy Huerta Anguiano	Auditora "A"
Lic. Clara Guadalupe Torres Rosas	Auditora PROFIS
C.P. Enrique Molina Águila	Auditor PROFIS
C.P. Alfonso Pérez Martínez	Auditor PROFIS
C. Jesús Becerra Pérez	Auditor PROFIS
L.C. Marco Antonio Mendoza Contreras	Auditor PROFIS
C.P. Amelia Martínez Castro	Auditor PROFIS
L.C. Sofía Castillo Castro	Auditor PROFIS
L. A. Javier Vladímir Caravantes Ramírez	Auditor PROFIS
L.A. Arturo Segura Hernández	Auditor PROFIS
C.P. José Antonio Juárez Martínez	Asesor "B"
C.P. Alberto Alfredo Sánchez Flor	Asesor "B"

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures and initials]



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR
OFICIO NÚM. ASCM/16/0496

ASUNTO: Se notifican las recomendaciones derivadas de las auditorías, Cuenta Pública de 2014.

Ciudad de México, 13 de abril de 2016.

DRA. CLAUDIA SHEINBAUM PARDO
JEFA DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Por este medio le envío un cordial saludo y, con motivo de la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio de 2014, con fundamento en los artículos 8o., fracciones V y XIII; 14, fracciones I y XIV; y 34 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, notifico a la Delegación a su digno cargo, las recomendaciones que se mencionan en el documento adjunto a este oficio, con objeto de que, en un plazo de 30 días hábiles contados a partir del día siguiente al de la recepción del presente, comuniqué las medidas adoptadas para atenderlas y, en su caso, exprese los comentarios que estime pertinentes.

Lo anterior, con el fin de que, en términos de lo dispuesto en los artículos 6o., tercer párrafo; 8o., fracción XVIII; y 14, fracciones I y XIV, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; y 6o., fracciones IX, XV, XIX y XXI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, esta entidad de fiscalización superior informe a la Comisión de Vigilancia de la Auditoría Superior de la Ciudad de México sobre la atención a dichas recomendaciones.

Reitero a usted la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE
EL AUDITOR SUPERIOR

DR. DAVID M. VEGA VERA



c.c.p. LIC. PATRICIA MERCADO CASTRO, Secretaria de Gobierno de la Ciudad de México.- Presente.- Para su conocimiento.
MTRO. EDUARDO ROVELO PICO, Contralor General de la Ciudad de México.- Presente.- Para su conocimiento, con documentos adjuntos.
ARQ. MARÍA GUADALUPE SILVIA RODRÍGUEZ MARMOLEJO, Contralora Interna en la Delegación Tlalpan.- Presente.- Para su conocimiento, con documentos adjuntos.
GUILLERMO MUÑOZ MORALES, Coordinador de Asesores y Análisis de Acciones Fiscalizadoras.- Presente.- Para su conocimiento.
C.P. FELIPE DE JESÚS ALVA MARTÍNEZ, Titular de la Unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización Financiera y Administración.- Presente.- Para su conocimiento.
DR. IVÁN DE JESÚS OLMOS CANSINO, Director General de Asuntos Jurídicos.- Presente.- Para su conocimiento.
LIC. MAURICIO RODRÍGUEZ ALONSO, Director General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B".- Presente.- Para su conocimiento.

DMVV/GMM/jms/jcr



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ANEXO AL OFICIO N° ASCM/16/0496

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN DE RECOMENDACIONES

Auditoría: ASCM/85/14

Informe Final de Auditoría: LIV

Ente Fiscalizado: Delegación Tlalpan

Rubro: Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas"

Unidad Administrativa Auditora: Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B"

RESULTADO: 6

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-1-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para que los informes mensuales sobre los recursos fiscales, crediticios y provenientes de transferencias federales que se encuentren comprometidos a la fecha de su presentación sean enviados con oportunidad a la Secretaría de Finanzas, en cumplimiento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y del Manual de Reglas y Procedimientos para el ejercicio presupuestario de la Administración Pública del Distrito Federal.

RESULTADO: 7

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-2-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que garanticen que en la formulación de su Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios considere las acciones previas, simultaneas y posteriores a la realización de dichas operaciones; los objetivos, metas y actividades institucionales a corto y mediano plazos; la calendarización física y financiera de la utilización de los recursos necesarios; y la atención especial, a los sectores económicos cuya promoción fomento y desarrollo estén comprendidos en el Programa General de Desarrollo del Distrito Federal y los programas delegacionales, especiales, institucionales, sectoriales y parciales, en cumplimiento de Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-3-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para que la versión definitiva de su Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios, junto con la validación presupuestal emitida por la Secretaría de Finanzas, se remitan a la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Oficialía Mayor del Gobierno del Distrito Federal en el plazo que señala la Normatividad en materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal (Circular Uno Bis).

Continúa...

RESULTADO: 8

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-4-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para asegurarse de que la creación y operación de programas de desarrollo social que otorguen subsidios, apoyos y ayudas a la población de la demarcación territorial, así como cualquier modificación en el alcance o modalidades de dichos programas, cambios en la población objetivo, o cualquier otra acción que implique variaciones en los criterios de selección de beneficiarios, montos o porcentajes de subsidios, apoyos y ayudas, se sometan a la aprobación del Comité de Planeación del Desarrollo, previsto en la Ley de Planeación del Desarrollo del Distrito Federal, en el plazo establecido en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-5-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que las reglas de operación de sus diferentes programas de desarrollo social se elaboren considerando el contenido señalado en los Lineamientos para la Elaboración de las Reglas de Operación de los Programas Sociales y que se publiquen en la Gaceta Oficial del Distrito Federal en el plazo establecido en la Ley de Desarrollo Social para el Distrito Federal.

RESULTADO: 9

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-6-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que todas aquellas acciones encaminadas a promover el cumplimiento de derechos económicos, sociales o culturales y que, por su naturaleza, se ejerzan mediante programas de transferencias monetarias o materiales, de prestación de servicios, de construcción, mejoramiento u operación de la infraestructura social y de otorgamientos de subsidios directos e indirectos, se consideren programas sociales, en cumplimiento de la Ley de Desarrollo Social para el Distrito Federal.

RESULTADO: 10

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-7-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones que le aseguren que en los procedimientos de adjudicación directa se invite a cuando menos dos proveedores, previo al procedimiento de adjudicación directa de los bienes, para que presenten ofertas económicas mediante cotizaciones que le permitan elaborar un cuadro comparativo de precios ofertados por éstos y, con ello, garantizar eficiencia, economía, imparcialidad y honradez, para obtener las mejores condiciones de oferta, oportunidad, precio, calidad, financiamiento y demás circunstancias pertinentes, en cumplimiento de la Normatividad en materia de Administración de Recursos para las Delegaciones de la Administración Pública del Distrito Federal (Circular Uno Bis) y de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-8-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que le garanticen contar con la justificación firmada por el titular del área requirente de bienes, acompañada de la autorización expresa del Jefe Delegacional en la que se funden y motiven las causas que acrediten fehaciente y documentalmente el ejercicio de la preferencia de adjudicar directamente sus contratos, en cumplimiento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

Continúa...

... Continuación

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-9-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que los proveedores presenten las garantías de cumplimiento de todas las obligaciones derivadas de la celebración de los contratos, en cumplimiento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-10-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que los contratos adjudicados de conformidad con los artículos 54 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal se informen a la Secretaría de Finanzas, a la Oficialía Mayor del Gobierno del Distrito Federal y a la Contraloría General del Distrito Federal, dentro de los primeros 10 días naturales de cada mes, en cumplimiento del citado ordenamiento jurídico.

RESULTADO: 12

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-11-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que las ayudas económicas y en especie se devenguen conforme a las reglas de operación de los programas sociales y acciones institucionales a cargo del órgano político-administrativo, en cumplimiento de las propias reglas de operación y de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RESULTADO: 16

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-12-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para que se informe a la Contraloría General del Distrito Federal, del monto global y los beneficios de las ayudas, apoyos y donativos otorgados, así como a la Secretaría de Finanzas, de manera trimestral, la información pormenorizada de la evaluación y ejercicio de los recursos del gasto social, en el que se indique de forma analítica el monto y destino de los recursos por programa social y, con ello, sea posible verificar si las cifras contenidas en los informes de avance trimestral entregados a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal son congruentes con las enviadas a la Contraloría General del Distrito Federal y la contenida en la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal, en cumplimiento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RESULTADO: 19

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-13-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar la guarda y custodia de los expedientes de los beneficiarios con la totalidad de la documentación señalada en las reglas de operación correspondientes, en cumplimiento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RESULTADO: 21

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-14-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que aquellos servidores públicos designados como enlaces para la atención de las auditorías practicadas por esta entidad de fiscalización, proporcionen la información o documentación requeridas, así como el auxilio, apoyo y colaboración necesarios para la práctica de las entrevistas y, en su caso, de las visitas de inspección física que permitan a esta entidad de fiscalización obtener la evidencia suficiente y adecuada para emitir sus opiniones respecto del cumplimiento de los programas, acciones y atribuciones del órgano político-administrativo y que, en caso de que no se cuente con ella, se acredite la mediación o la solicitud de información realizada ante la instancia correspondiente, dentro del término conferido para proporcionarla, en cumplimiento de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México.

Continúa...

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-15-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que los trámites administrativos conducentes a la entrega de apoyos sociales se realicen conforme lo establecido en las reglas de operación de los programas sociales y actividades institucionales a su cargo.

RECOMENDACIÓN: ASCM-85-14-16-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan fortalezca su sistema de control interno para evitar que los servidores públicos encargados de operar sus programas sociales y actividades institucionales hagan uso de éstos con fines político-electorales, comerciales o de cualquier índole distinta al objeto y fines señalados en la Ley de Desarrollo Social para el Distrito Federal y su Reglamento; y para garantizar que cumplan con la máxima diligencia el servicio que les es encomendado, absteniéndose de cualquier acto u omisión que implique abuso o ejercicio indebido de su empleo, cargo o comisión, en cumplimiento de la Ley Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos.

"Este documento forma parte de un expediente clasificado como reservado"

NOTA: El detalle de los resultados puede consultarse en el Informe Final de Auditoría notificado con anterioridad al ente fiscalizado. La respuesta deberá dirigirse al Auditor Superior de la Ciudad de México con la indicación de la clave de la acción respectiva.



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ANEXO AL OFICIO N° ASCM/16/0496

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN DE RECOMENDACIONES

Auditoría: ASCM/86/14
Informe Final de Auditoría: LV
Ente Fiscalizado: Delegación Tlalpan
Rubro: Capítulo 6000 "Inversión Pública"
Unidad Administrativa Auditora: Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B"

RESULTADO: 7

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-1-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para que su Programa Anual de Obras sea remitido a la Secretaría de Finanzas y que, una vez obtenida la autorización correspondiente, se publique en la Gaceta Oficial del Distrito Federal en el plazo establecido en la normatividad aplicable.

RESULTADO: 8

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-2-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan efectúe acciones para garantizar que los fallos que dan origen a la celebración de contratos derivados de procedimientos de licitación pública nacional, se publiquen en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-3-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que se dé aviso a la Contraloría Interna en el órgano político-administrativo, a efecto de que intervenga en los procesos de invitación restringida a cuando menos tres concursantes o de adjudicación directa, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-4-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que le aseguren contar con la documentación relativa a la recepción de las propuestas; de recepción de documentación legal y administrativa, de apertura de propuestas técnicas y económicas; las listas de asistencia de los contratistas y participantes de los procedimientos de adjudicación, así como las ofertas técnicas y económicas, a fin de acreditar que en la adjudicación de los contratos se obtengan las mejores condiciones disponibles en cuanto a calidad, financiamiento, oportunidad, precio, y demás circunstancias pertinentes y que se garantice satisfactoriamente el cumplimiento de las obligaciones pactadas, de acuerdo con la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Continúa...

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-5-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan realice acciones para garantizar que en los procedimientos de adjudicación directa, se cuente con la aprobación del Subcomité Delegacional de Obras para su realización, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-6-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que las aportaciones provenientes de los fondos previstos en el Capítulo V, "De los Fondos de Aportaciones Federales", de la Ley de Coordinación Fiscal, sean administradas y ejercidas conforme a la normatividad local, en cumplimiento de dicho ordenamiento jurídico.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-7-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que le garanticen vigilar que los contratistas, que participen de los procedimientos de adjudicación realizados por el órgano político-administrativo, presenten las garantías para sostener sus propuestas, en cumplimiento del Reglamento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-8-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan lleve a cabo acciones para garantizar que los contratistas con quienes se celebren contratos, presenten la póliza y el contrato de seguro de responsabilidad civil por daños a terceros en el plazo establecido en la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RESULTADO: 10

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-9-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que previo a la fecha de iniciación de la obra o del proyecto integral se establezca la residencia de supervisión, para que ésta sea la responsable directa de la supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal y su Reglamento.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-10-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan realice acciones para garantizar que los pagos que se autoricen con cargo a su presupuesto correspondan a compromisos efectivamente devengados, en cumplimiento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-11-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que le garanticen informar a la Contraloría Interna en el órgano político-administrativo sobre la terminación de los trabajos y que se proceda a la celebración de las actas de entrega-recepción correspondientes a los trabajos contratados, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

Continúa...

... Continuación

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-12-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan efectúe acciones para garantizar que las actas de entrega-recepción se celebren de acuerdo con los plazos de ejecución pactados en los contratos celebrados; que se cuente con la documentación necesaria para determinar las sanciones a las que, en su caso, se hagan acreedores los contratistas, en cumplimiento de los instrumentos jurídicos y de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-13-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones para garantizar que, una vez concluida la obra pública, el área encargada de operarla la reciba oportunamente y en condiciones de operación, con planos actualizados, normas y especificaciones que fueron aplicados y, en su caso, los manuales e instructivos de operación, conservación y mantenimiento correspondientes y los certificados de calidad, en cumplimiento de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.

RESULTADO: 11

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-14-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan realice acciones para garantizar que se remita a la Secretaría de Finanzas, con la periodicidad que ésta determine, la información presupuestal, programática, contable y financiera que requiera para la correcta integración de la Cuenta Pública, en cumplimiento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RESULTADO: 13

RECOMENDACIÓN: ASCM-86-14-15-TLA

Es necesario que la Delegación Tlalpan emprenda acciones que garanticen que los expedientes únicos de finiquito de contratos de obra se integren con la totalidad de la documentación señalada en las Políticas Administrativas, Bases y Lineamientos en materia de Obras Públicas.

"Este documento forma parte de un expediente clasificado como reservado"

NOTA: El detalle de los resultados puede consultarse en el Informe Final de Auditoría notificado con anterioridad al ente fiscalizado. La respuesta deberá dirigirse al Auditor Superior de la Ciudad de México con la indicación de la clave de la acción respectiva.



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR
OFICIO NÚM. ASCM/17/0026

ASUNTO: Se dan por atendidas las recomendaciones que se indican.

Ciudad de México, 11 de enero de 2017.

DRA. CLAUDIA SHEINBAUM PARDO
JEFA DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Por este medio le envío un cordial saludo y, a su vez, le informo que, mediante el oficio núm. ASCM/16/0496, de fecha 13 de abril de 2016, la Auditoría Superior de la Ciudad de México notificó a la Delegación a su cargo, las recomendaciones derivadas de la auditoría que se practicó con motivo de la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio de 2014.

Derivado del análisis de la información y documentación remitidas a esta entidad de fiscalización superior, con base en las cédulas de seguimiento de recomendaciones y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 8, fracción XVIII; y 14, fracciones I y XIV, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; y 6, fracciones XV y XXI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, comunico a usted que se dan por atendidas las siguientes recomendaciones:


- | | |
|------------------------|--------------------------|
| ✓ 1. ASCM-85-14-2-TLA | ✓ 7. ASCM-85-14-9-TLA |
| ✓ 2. ASCM-85-14-4-TLA | ✓ 8. ASCM-85-14-11-TLA* |
| ✓ 3. ASCM-85-14-5-TLA | ✓ 9. ASCM-85-14-12-TLA |
| ✓ 4. ASCM-85-14-6-TLA | ✓ 10. ASCM-85-14-14-TLA* |
| ✓ 5. ASCM-85-14-7-TLA* | ✓ 11. ASCM-85-14-15-TLA* |
| ✓ 6. ASCM-85-14-8-TLA | ✓ 12. ASCM-85-14-16-TLA* |

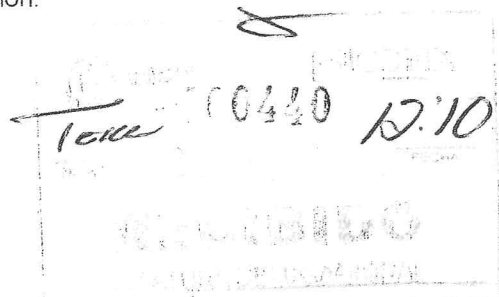
Las recomendaciones se consideran atendidas; no obstante, la Auditoría Superior de la Ciudad de México se reserva la facultad de constatar en cualquier momento y por los medios que considere idóneos, su debida observancia.

Es necesario mencionar que la atención de las recomendaciones señaladas con asterisco no implica la liberación de las responsabilidades que, en su caso, pudieran resultar a cargo de los servidores públicos por las irregularidades detectadas y contenidas en los resultados de auditoría.

Reitero a usted la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

A T E N T A M E N T E
EL AUDITOR SUPERIOR


DR. DAVID M. VEGA VERA



Copias al reverso...



AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
OFICINA DEL AUDITOR SUPERIOR
OFICIO NÚM. ASCM/17/0086

ASUNTO: Se dan por atendidas las recomendaciones que se indican.

Ciudad de México, 20 de enero de 2017.

DRA. CLAUDIA SHEINBAUM PARDO
JEFA DELEGACIONAL EN TLALPAN
P R E S E N T E

Por este medio le envío un cordial saludo y, a su vez, le informo que, mediante el oficio núm. ASCM/16/0496, de fecha 13 de abril de 2016, la Auditoría Superior de la Ciudad de México notificó a la Delegación a su cargo, las recomendaciones derivadas de la auditoría que se practicó con motivo de la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal correspondiente al ejercicio de 2014.

Derivado del análisis de la información y documentación remitidas a esta entidad de fiscalización superior, con base en las cédulas de seguimiento de recomendaciones y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 8, fracción XVIII; y 14, fracciones I y XIV, de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México; y 6, fracciones XV y XXI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, comunico a usted que se dan por atendidas las siguientes recomendaciones:

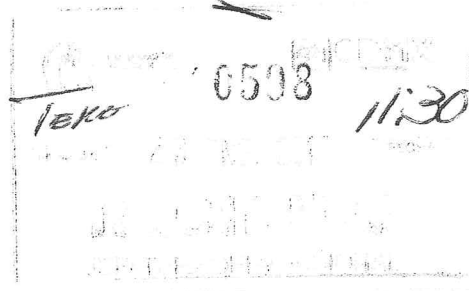
- ✓ 1. ASCM-85-14-1-TLA
- ✓ 2. ASCM-85-14-3-TLA
- ✓ 3. ASCM-85-14-10-TLA
- ✓ 4. ASCM-85-14-13-TLA

Las recomendaciones se consideran atendidas; no obstante, la Auditoría Superior de la Ciudad de México se reserva la facultad de constatar en cualquier momento y por los medios que considere idóneos, su debida observancia.

Reitero a usted la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

A T E N T A M E N T E
EL AUDITOR SUPERIOR


DR. DAVID M. VEGA VERA



Copias al reverso...