



AUDITORÍA SUPERIOR  
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ANEXO AL OFICIO NÚM. ASCM/DGAJ/241/22

Ciudad de México, 21 de febrero de 2022.

"Fiscalizar con Integridad para Prevenir y Mejorar"

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN DE RECOMENDACIONES

Auditoría: ASCM/70/20  
Sujeto Fiscalizado: ALCALDÍA TLALPAN  
Rubro: Destino de Gasto 87 "Contingencias COVID-19"  
Unidad Administrativa Auditora: Dirección General de Auditoría de Cumplimiento Financiero "B"

**RESULTADO: 5** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-1-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para asegurarse de que se elaboren justificaciones en las que se funden y motiven las causas que acrediten fehaciente y documentalmente el ejercicio de excepción de efectuar licitación pública, las cuales también incluyan los casos de extrema urgencia, y que se cuente con la autorización del titular del órgano político administrativo para el ejercicio de dicha opción, conforme a normatividad aplicable.

**RESULTADO: 6** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-2-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para asegurarse de que los padrones de beneficiarios de las acciones sociales se publiquen en la *Gaceta Oficial de la Ciudad de México* de acuerdo con la normatividad aplicable.

**RESULTADO: 6** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-3-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión que aseguren que antes de formalizar contratos para contratar bienes y servicios, se cuente previamente con la autorización de suficiencia presupuestal, de acuerdo con la normatividad aplicable.

**RESULTADO: 6** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-4-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para garantizar que al momento de suscribir los contratos de adquisición de bienes y servicios, se cuente con la garantía de cumplimiento correspondiente, conforme a la normatividad aplicable.

**RESULTADO: 8** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-5-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para asegurarse de contar con la documentación que respalde y acredite la prestación de servicios a su entera satisfacción, de conformidad con las condiciones pactadas en los contratos suscritos de acuerdo con la normatividad aplicable.

**RESULTADO: 9** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-6-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para asegurarse de que el otorgamiento de ayudas sociales a la población, se encuentre soportado con los documentos que comprueben que las ayudas fueron entregadas a los destinatarios finales de éstas, conforme a la normatividad aplicable.

**RESULTADO: 12** **RECOMENDACIÓN: ASCM-70-20-7-TLA**

Es necesario que la Alcaldía Tlalpan establezca mecanismos de control y supervisión para asegurar que se envíen los informes mensuales sobre las adquisiciones, arrendamientos y prestaciones de servicios autorizados por el procedimiento de invitación restringida o adjudicación directa, a la Secretaría de Administración y Finanzas, conforme a la normatividad aplicable.

**NOTA:** El detalle de los resultados se encuentra en el Informe Individual notificado con la presente. Se solicita que la información y documentación para la atención de las recomendaciones de esta auditoría se remitan a la siguiente dirección electrónica:

<https://www.dropbox.com/request/GmyXb0K2LnPyLXFFHxHY>