



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

|                       |                                                  |        |                               |                                          |                    |               |
|-----------------------|--------------------------------------------------|--------|-------------------------------|------------------------------------------|--------------------|---------------|
| Emisor:               | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |        |                               | REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |
| Ente Público          | Alcaldía Tlalpan                                 |        |                               | Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |
| Unidad Administrativa | Dirección General de Administración.             |        |                               | V-1/2022                                 | 02                 | 2022/01       |
| Clave de Intervención | 14                                               | Nombre | "Ingresos Autogenerados 2021" | Año Intervención                         |                    |               |
|                       |                                                  |        |                               | Monto observado (Miles)                  |                    |               |
|                       |                                                  |        |                               | Fecha de Incurrencia                     |                    |               |
|                       |                                                  |        |                               | Fecha de Compromiso                      |                    |               |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

OBSERVACIÓN:

Cuentas bancarias que no cumplen los requisitos establecidos por la Secretaría de Administración y Finanzas; así como tasas de interés distintas entre cuentas bancarias amparadas bajo el mismo contrato.

A través del oficio número AT/DGA/SCA/0612/2022 de fecha 04 de marzo de 2021, remitido por el Subdirector de Cumplimiento a Auditorías y Enlace designado para atender los requerimientos de este Órgano Interno de Control, remitió información referente a los ingresos de aplicación automática referente a la autorización de apertura de cuentas bancarias para centros generadores de ingresos de aplicación automática del ejercicio 2021.

Se revisaron los requisitos y autorizaciones para la apertura de las cuentas bancarias, de los 21 centros generadores de la alcaldía Tlalpan, identificando lo siguiente:

En el formato denominado "Contrato Único de Productos y Servicios Bancarios Personas Morales", selección del esquema de Seguridad y Designación de los Administradores, de fecha 01 de octubre de 2021, se establece en el numeral con Datos de inscripción en el Registro de Contratos de Adhesión: 0350-436-001097

II.- Esquema de Seguridad. - Para las operaciones que lo requieran se instalará el esquema de seguridad:

Dispositivo de seguridad (1) Lector de Huella (2)Token

Administradores (a) Un Administrador

Esquema de autorización (i) Individual

III. Usuarios y NIP.

b) Designación de administradores

CORRECTIVA:

El Titular de la Dirección General de Administración, deberá de realizar las acciones correctivas para dar cumplimiento a la normatividad establecida por la Secretaría de Administración y Finanzas.

PREVENTIVA:

El Titular de la Dirección General de Administración, deberá de realizar las acciones necesarias para verificar que las cuentas bancarias sean productivas y las tasas de interés beneficien a la Alcaldía.

| ÁREA INTERVENIDA |                         | ELABORÓ | REVISÓ | AUTORIZÓ |
|------------------|-------------------------|---------|--------|----------|
| TITULAR          | RESPONSABLE DE ATENCIÓN |         |        |          |

|                                                                    |                                                                    |                                                                                                  |                                                                                                        |                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "A" | Lic. Salvador Mercado-González<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Leonarbo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno de Control |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNO DE CONTROL EN ALCALDÍAS

|                                                                                     |  |                                                  |  |                                 |  |                                                                               |  |                                          |  |                      |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|--|---------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|----------------------|--|
|  |  | SECRETARÍA DE ECONOMÍA                           |  | GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO |  | DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS |  | REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |  |                      |  |
| Emisor:                                                                             |  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |  | Intervención                    |  | No. de Observación                                                            |  | Año/Trimestre                            |  |                      |  |
| Ente Público                                                                        |  | Alcaldía Tlalpan                                 |  | V-1/2022                        |  | 02                                                                            |  | 2022/01                                  |  |                      |  |
| Unidad Administrativa                                                               |  | Dirección General de Administración.             |  | Monto observado (Miles)         |  |                                                                               |  | Clave                                    |  | 02                   |  |
| Clave de Intervención                                                               |  | 14                                               |  | Nombre                          |  | "Ingresos Autogenerados 2021"                                                 |  | Fecha de Incurrencia                     |  | 1 de octubre de 2021 |  |
|                                                                                     |  |                                                  |  |                                 |  |                                                                               |  | Fecha de Compromiso                      |  | 24-05-22             |  |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

Se designó al C. Martín Vargas Domínguez con cargo de Director General de Administración.

IV. Autorización de receptores del NIP.

Alfa Eliana González Magallanes

Lo anterior, incumple las reglas Generales para los servicios de Tesorería del Distrito Federal Publicadas el 20 de junio de 2002 en la Gaceta Oficial, en apartado Del Control de las Cuentas Bancarias, regla Cuadragésima Primera, en el que establece que las cuentas deberán ser productivas y mancomunadas.

Por otra parte, las siguientes cuentas bancarias, presentan distintas tasas de interés a partir del mes de marzo que fueron aperturadas, ya que solo la cuenta del parque ecológico Juana de Asbaje presenta una tasa de interés bruta por arriba del 2 %, las demás cuentas bancarias presentan tasa del 0.20% en todas se rigen por el mismo contrato y características.

| CENTRO GENERADOR                 | INSTITUCIÓN<br>BANCARIA | No. DE CUENTA  | CONTRATO NÚMERO                 |
|----------------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------------|
| Cisternas Particulares Pipas     | BANCO AZTECA            | 01720152741872 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |
| Parque Ecológico Juana de Asbaje | BANCO AZTECA            | 01720152741883 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |

| ÁREA INTERVENIDA                                                   |                                                                    | ELABORÓ                                                                                          | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                           |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| TITULAR                                                            | RESPONSABLE DE ATENCIÓN                                            |                                                                                                  |                                                                                                        |                                                                    |
| Lic. Martín Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Martín Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "A" | Lic. Salvador Mercado González<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Leonardo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno de Control |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

|                       |                                                  |        |                               |                                          |                         |               |
|-----------------------|--------------------------------------------------|--------|-------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------|
| Emisor:               | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |        |                               | REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                         |               |
| Ente Público          | Alcaldía Tlalpan                                 |        |                               | Intervención                             | No. de Observación      | Año/Trimestre |
| Unidad Administrativa | Dirección General de Administración.             |        |                               | V-1/2022                                 | 02                      | 2022/01       |
| Clave de Intervención | 14                                               | Nombre | "Ingresos Autogenerados 2021" | Año Intervención                         | Monto observado (Miles) |               |
|                       |                                                  |        |                               |                                          | 2021                    | Clave 02      |
|                       |                                                  |        |                               |                                          | 0                       |               |
|                       |                                                  |        |                               | Fecha de Incurrencia                     | 1 de octubre de 2021    |               |
|                       |                                                  |        |                               | Fecha de Compromiso                      | 24-03-22                |               |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

|                                      |              |                |                                 |  |
|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------------------------|--|
| Parque Ecológico Loreto y Peña Pobre | BANCO AZTECA | 01720152741907 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Recolección de Cascajo               | BANCO AZTECA | 01720152741930 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Estacionamiento Vaqueritos           | BANCO AZTECA | 01720152742221 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Sanitarios                           | BANCO AZTECA | 01720152743210 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Vía Pública                          | BANCO AZTECA | 01720152744061 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Estacionamiento Xilita               | BANCO AZTECA | 01720152744241 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Panteones                            | BANCO AZTECA | 01720152744252 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Deportivo Villa Olímpica             | BANCO AZTECA | 01720152744263 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Deportivo Sánchez Taboada            | BANCO AZTECA | 01720152744342 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Deportivo La Joya                    | BANCO AZTECA | 01720152745049 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Deportivo San Pedro Mártir           | BANCO AZTECA | 01720152746015 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |
| Albercas (Alberca Vivanco)           | BANCO AZTECA | 01720152746597 | 0350-436-02-8193-/01-05671-1017 |  |

| ÁREA INTERVENIDA                                                   |                                                                    | ELABORÓ                                                                                          |  | REVISÓ                                                                                                |  | AUTORIZÓ                                                           |  |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------|--|
| TITULAR                                                            | RESPONSABLE DE ATENCIÓN                                            |                                                                                                  |  |                                                                                                       |  |                                                                    |  |
| Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "A" |  | Lic. Salvador Merced González<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno |  | Lic. Leonardo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno de Control |  |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNO DE CONTROL EN ALCALDÍAS

| REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                                                  |                         |                      |          |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------|
| Intervención                             | No. de Observación                               | Año/Trimestre           |                      |          |
| V-1/2022                                 | 02                                               | 2022/01                 |                      |          |
| Emisor:                                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan | Año Intervención        | 2021                 | Clave 02 |
| Ente Público                             | Alcaldía Tlalpan                                 | Monto observado (Miles) | 0                    |          |
| Unidad Administrativa                    | Dirección General de Administración.             | Fecha de Incurrencia    | 1 de octubre de 2021 |          |
| Clave de Intervención                    | I4 Nombre "Ingresos Autogenerados 2021"          | Fecha de Compromiso     | 24-03-22             |          |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

|                                       |              |                |                                |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|
| Deportivo Vivanco (Deportivo)         | BANCO AZTECA | 01720152748068 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Cybertlalpan                          | BANCO AZTECA | 01720152753827 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Consultorios Médicos                  | BANCO AZTECA | 01720152748652 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Clínica Veterinaria Delegacional      | BANCO AZTECA | 01720152749023 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Centros Comunitarios                  | BANCO AZTECA | 01720152749842 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Centro de Arte y Oficios Tiempo Nuevo | BANCO AZTECA | 01720152750290 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Casa de la Cultura                    | BANCO AZTECA | 01720152751650 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |
| Multiforo Ollin Kan                   | BANCO AZTECA | 01720152752009 | 0350-436-02-8193-01-05671-1017 |

FUNDAMENTO LEGAL:  
Regla Cuadragésima Primera de las Reglas Generales para los Servicios de Tesorería del Distrito Federal

| ÁREA INTERVENIDA                                                   |                                                                    | ELABORÓ                                                                                          | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                           |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| TITULAR                                                            | RESPONSABLE DE ATENCIÓN                                            |                                                                                                  |                                                                                                        |                                                                    |
| Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "A" | Lic. Salvador Mercado González<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Leonardo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno de Control |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

| REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                    |               |    |
|------------------------------------------|--------------------|---------------|----|
| Intervención                             | No. de Observación | Año/Trimestre |    |
| V-1/2022                                 | 03                 | 2022/01       |    |
| Año Intervención                         | 2021               | Clave         | 01 |
| Monto observado (Miles)                  | 3,222              |               |    |
| Fecha de Incurcencia                     | 1 de enero de 2021 |               |    |
| Fecha de Compromiso                      | 24-08-22           |               |    |

|                                                  |                               |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|
| Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan |                               |
| Alcaldía Tlalpan                                 |                               |
| Dirección General de Administración.             |                               |
| Clave de Intervención                            | 14                            |
| Nombre                                           | "Ingresos Autogenerados 2021" |
| IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL                 |                               |
| ACCIONES                                         |                               |

OBSERVACIÓN:

No se cuenta con instrumentos jurídicos, autorización u opinión favorable y permisos administrativos temporales revocables, que acrediten el otorgamiento del uso o aprovechamiento de espacios dentro de los centros generadores, a un particular, así como no se identifican los ingresos por el estacionamiento ubicado en el Deportivo Villa Olímpica.

Mediante oficio SCG/OIC/TLA/348/2022, de fecha 28 de febrero de 2022, el Titular del Órgano Interno de Control solicitó, al C.P. Emmanuel Pérez Luvianos, Subdirector de Cumplimiento de Auditorías, y enlace para atender esta Verificación la siguiente documentación:

Relación de documento legal que ampare el uso, ocupación, posesión o aprovechamiento de los locales dentro de todos los Centros generadores.

Al respecto, mediante oficio AT/DGA/SCA/0612/2022, de fecha 04 de marzo de 2022, el Subdirector de Cumplimiento de Auditorías, entregó respuesta emitida por la Directora de Autogenerados, mediante oficio AT/DGA/DA/62/2022 de fecha 2 de marzo de 2022, informando lo siguiente:

Relación de documento legal que ampare el uso ocupación posesión o aprovechamiento, de los locales dentro de todos los Centros generadores.  
El documento legal que ampara el uso y aprovechamiento de espacios es la Gaceta Oficial de la Ciudad de México de la cual anexo copia y en la que dice:

"...con fundamento en los artículos 10., 12, 298, 303, 304, 308 y 310 del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente, el numeral 23 y 27 de las Reglas para la Autorización, Control y Manejo de ingresos de Aplicación

El Titular de la Dirección General de Administración de la Alcaldía Tlalpan en coordinación con su área correspondiente, deberán realizar las siguientes acciones:

CORRECTIVAS:

El Titular de la Dirección General de Administración, y la Dirección de Autogenerados deberán de realizar las acciones correctivas para formalizar los instrumentos jurídicos establecidos en la normatividad aplicable para otorgar al particular el uso o aprovechamiento de los espacios de cada centro Generador.

El Titular de la Dirección General de Administración y la Dirección de Autogenerados deberán de comprobar los ingresos captados por el uso y aprovechamiento del estacionamiento del Villa Olímpica, y el respectivo contrato.

| ÁREA INTERVENIDA                                                   |                                                                  | ELABORÓ                                                                                          | REVISÓ                                                                                                 | AUTORIZÓ                                                           |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| TITULAR                                                            | RESPONSABLE DE ATENCIÓN                                          |                                                                                                  |                                                                                                        |                                                                    |
| Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de Administración | Lic. Claudia Isela Ramírez Pineda.<br>Directora de Autogenerados | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno "A" | Lic. Salvador Mercado González<br>Subdirector de Auditoría Operativa, Administrativa y Control Interno | Lic. Leonardo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno de Control |



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
DIRECCIÓN GENERAL DE COORDINACIÓN DE ÓRGANOS  
INTERNOS DE CONTROL EN ALCALDÍAS

| REPORTE DE OBSERVACIONES DE INTERVENCIÓN |                                                  |                         |                    |          |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|----------|
| Intervención                             | No. de Observación                               | Año/Trimestre           |                    |          |
| V-1/2022                                 | 03                                               | 2022/01                 |                    |          |
| Emisor:                                  | Órgano Interno de Control en la Alcaldía Tlalpan | Año Intervención        | 2021               | Clave 01 |
| Ente Público                             | Alcaldía Tlalpan                                 | Monto observado (Miles) | 3,222              |          |
| Unidad Administrativa                    | Dirección General de Administración.             | Fecha de Incurrencia    | 1 de enero de 2021 |          |
| Clave de Intervención                    | 14 Nombre "Ingresos Autogenerados 2021"          | Fecha de Compromiso     | 24-03-22           |          |

IRREGULARIDAD Y FUNDAMENTO LEGAL

ACCIONES

Automática publicadas en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México número 517, de fecha 19 de enero de 2021, y al Acuerdo por el que se delega en el Titular de la Dirección General de Administración las Facultades que se indican, publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México número 454, de fecha 16 de noviembre de 2018.

Dicha información no acredita que cuenta con el instrumento jurídico que ampare el uso aprovechamiento o utilización de los espacios dentro de los Centros Generadores.

De lo anterior, se desprende que dentro de la verificación de captación de ingresos autogenerados no fue posible identificar los ingresos recaudados por el estacionamiento ubicado en el Deportivo Villa Olímpica, el cual cuenta con una pluma automatizada para el control de acceso al deportivo, por lo que se desconoce bajo que instrumento jurídico lo está utilizando u operando alguna persona física o moral.

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley del Régimen Patrimonial y del Servicio Público, Artículos 24, 74, 105, 106, y 107

Reglas para la autorización, control y manejo de ingresos de aplicación automática.- regla 20.

PREVENTIVAS:

El Titular de la Dirección General de Administración, deberá de realizar las acciones necesarias para granizar que todos y cada uno de centros Generadores entreguen los ingresos captados.

De las acciones realizadas se deberá informar a este Órgano Interno de Control anexando los soportes documentales que acrediten haber dado cumplimiento a las acciones correctivas y preventivas, dentro de los términos establecidos en la presente observación.

| ÁREA INTERVENIDA                                                      |                                                                  | ELABORÓ                                                                                                | REVISÓ                                                                                                       | AUTORIZÓ                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| TITULAR                                                               | RESPONSABLE DE ATENCIÓN                                          |                                                                                                        |                                                                                                              |                                                                       |
| Lic. Mártir Vargas Domínguez<br>Director General de<br>Administración | Lic. Claudia Isela Ramírez Pineda.<br>Directora de Autogenerados | Lic. Israel Serrano Pérez<br>J.U.D. de Auditoría Operativa,<br>Administrativa y Control Interno<br>"A" | Lic. Salvador Mercado González<br>Subdirector de Auditoría<br>Operativa, Administrativa y<br>Control Interno | Lic. Leonardo Rojas Nieto<br>Titular del Órgano Interno<br>de Control |