

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

CONTROL INTERNO

NÚM. DEL RESULTADO: 1

PROCEDIMIENTO NÚM.: 1.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Se analizó el control interno instrumentado por la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, como ejecutor de los recursos del Participaciones Federales a Municipios 2020, con base en el Marco Integrado de Control Interno (MICI) emitido por la Auditoría Superior de la Federación; para ello, se aplicó un cuestionario de control interno y se evaluó la documentación comprobatoria con la finalidad de contribuir proactiva y constructivamente a la mejora continua de los sistemas de control interno implementados.

Derivado de las evaluaciones y con base en los parámetros establecidos por componente se tiene lo siguiente:

Evaluación del Control Interno	
Fortalezas	Debilidades
Ambiente de Control Contó con normas generales en materia de Control Interno de observancia obligatoria para todos los servidores públicos. Estableció formalmente códigos de conducta y ética los cuales fueron difundidos a través de capacitación, red local, correo electrónico, página de internet, entre otros. Instituyó un centro de atención ciudadana y audiencias públicas vigilar, detectar, investigar y documentar las posibles violaciones a los valores éticos y a las normas de conducta de la institución. Se cuenta con un Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Administración de Riesgos y Evaluación de Control Interno Institucional en materia de Administración de Riesgos para el tratamiento de asuntos relacionados la institución. Cuenta con la Ley Orgánica de Alcaldías de la Ciudad de México y Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la ciudad de México donde se establece la Estructura organizacional autorizada.	
	No se cuenta con un comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Ética e Integridad para el tratamiento de asuntos relacionados con la institución.

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

Administración de Riesgos

Cuenta con un Programa Operativo Anual 2020 en el que se establecen los objetivos y metas que permiten presupuestar, distribuir y asignar los recursos del fondo orientados a la consecución de estos.

Estableció un Comité de Administración de Riesgos que lleva a cabo el registro y control de los mismos.

Se identifican los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de sus objetivos y metas.

Se cuenta con un Acta de Sesión Ordinaria del Comité de Administración de Riesgos y Evaluación al Control Interno que tiene una metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Programa Estratégico.

Actividades de Control

Se cuenta con Manuales de Procedimientos de los procesos sustantivos y adjetivos.

Se tienen sistemas informáticos que apoyan el desarrollo de sus actividades sustantivas, financieras o administrativas.

Se cuenta con licencias de los programas instalados en cada computadora.

Se cuenta con servicio de mantenimiento de las computadoras, conmutadores, servidores, etc.

Se implementaron políticas y lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicaciones; asimismo, se cuenta con un plan de recuperación de información en caso de desastres y de continuidad de la operación para los sistemas informáticos.

Información y comunicación

La alcaldía estableció áreas responsables de elaborar información sobre su gestión para cumplir con sus obligaciones en materia de presupuesto, responsabilidad hacendaria; contabilidad gubernamental y en materia de transparencia y acceso a la información pública.

[Firma]

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

Se tienen implementados planes de recuperación de información en caso de desastres que incluyen datos, hardware y software.

Supervisión

Se llevaron a cabo auditorías internas en el último ejercicio fiscal.

Siguen la Ley del Sistema Anticorrupción de la Ciudad de México donde se establecen controles para supervisar las actividades más susceptibles a corrupción.

No autoevalúa el cumplimiento de los objetivos establecidos.

No se elaboró un programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas.

No se realiza el seguimiento del programa de acciones para resolver las problemáticas detectadas (de ser el caso), a fin de verificar que las deficiencias se solucionan de manera oportuna y puntual.

No se llevaron a cabo auditorías externas en el último ejercicio.

Fuente: Elaboración con base en el cuestionario de Control Interno de la Auditoría Superior de la Federación

Una vez analizadas las evidencias documentales proporcionadas por la entidad fiscalizada, relativas a cada respuesta del Cuestionario de Control Interno y aplicado el instrumento de valoración determinado para revisión, se obtuvo un promedio general de 84 puntos de un total de 100 en la evaluación practicada por componente, lo que ubica a la Alcaldía Tlalpan en un nivel alto.

En razón de lo expuesto, la Auditoría Superior de la Federación considera que la entidad fiscalizada dispone de estrategias y mecanismos de control adecuados sobre el comportamiento de las actividades que se realizan en la operación, los cuales garantizan el cumplimiento de los objetivos, la observancia de la normativa y la transparencia, lo que le permite tener un sistema de control interno fortalecido, que consolida la cultura en materia de control y la administración de riesgos.

Lo anterior en cumplimiento de los artículos 3, 30, 31, 32, 33 de la Ley de Auditoría y Control Interno de la Administración Pública de la Ciudad de México y Lineamientos 1, 2, 3, 4 y 8 de los Lineamientos de Control de Control Interno de la Administración Pública de la Ciudad de México.

ELABORÓ


Lic. Edith González Corrales
Auditor

REVISÓ


J.C. Jacqueline Santoyo Pérez
Auditor

AUTORIZÓ


Mtra. Anita Arteaga Nava
Subdirector de Auditoría

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios.

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D".

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

TRANSFERENCIA DE RECURSOS

NÚM. DEL RESULTADO: 2

PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión del Acuerdo por el que se da a conocer el calendario de ministraciones, porcentajes, formulas y variables utilizadas, así como el monto estimado que corresponde a las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México por concepto de Participaciones en Ingresos Federales para el Ejercicio Fiscal 2020, publicado el 13 de febrero de 2020, el Techo Presupuestal asignado para el ejercicio 2020, los reportes analíticos del presupuesto original, modificado y ejercido, los auxiliares contables del ingreso-gasto generados en el sistema institucional GRP-SAP, el oficio de notificación AT/DGA/899/2020 de fecha 16 de julio de 2019, donde se notificó la cuenta bancaria a la Secretaría de Administración y Finanzas (SAF) del Gobierno de la Ciudad de México, los contratos de apertura y los estados de cuenta bancarios de las cuentas número 01720121627654, y la número 01720122415961, ambas del Banco Azteca, S.A., se determinó que a la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, se le asignaron 1,739,811,809.94 pesos por concepto de Participaciones Federales a Municipios 2020 (incluyen 83,660,684.63 pesos del Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas), de los cuales 1,384,490,379.60 pesos fueron administrados por la Secretaría de Administración y Finanzas (SAF) del Gobierno de la Ciudad de México en una cuenta bancaria concentradora de las Participaciones y 355,321,430.34 pesos ministrados en la cuenta bancaria a nombre de la alcaldía, de los que no se generaron rendimientos financieros, por lo que se obtiene un total disponible de 1,739,811,809.94 pesos al 31 de diciembre de 2020, fecha de corte de la auditoría, en cumplimiento de los artículos 6 y 9 de la Ley de Coordinación Fiscal, párrafo segundo.

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios.

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D".

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

Integración de las Participaciones Federales a Municipios 2020
Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
(Pesos)

Concepto	Importe
Fondo General de Participaciones (FGP)	1,162,498,991.72
Fondo de Fomento Municipal (FFM)	307,290,024.05
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS)	39,401,293.95
Fondo de Fiscalización y Recaudación (FORFIR)	67,001,820.86
Participaciones a la Venta Final de Gasolina y Diesel	25,802,789.13
Incentivo por Impuesto Sobre Automóviles Nuevos (ISAN)	42,266,694.20
Fondo de Compensación del Impuesto de Automóviles Nuevos (FCISAN)	11,889,511.40
Total de Participaciones	1,656,151,125.31
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)	83,660,684.63
Total disponible de Participaciones más FEIEF	1,739,811,809.94

Fuente: Techo presupuestal asignado, reportes del presupuesto original, modificado y ejercido, auxiliares contables de ingresos.

Recursos transferidos de las Participaciones Federales 2020 a las cuentas bancarias de la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.
(Pesos)

Concepto	No. de cuenta y banco	Ministrado	Rendimientos financieros	Total Disponible
Ingresos en cuenta concentradora administrada por la SAF por cuenta y orden de la alcaldía	01720121627654 del Banco Azteca, S.A.	1,384,490,379.60	0.00	1,384,490,379.60
Ingresos en cuenta de la alcaldía	01720122415961 del Banco Azteca, S.A.	355,321,430.34	0.00	355,321,430.34
Totales		1,739,811,809.94	0.00	1,739,811,809.94

Fuente: Estados de cuenta bancarios y recibos oficiales.

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios.

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D".

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

REGISTRO E INFORMACIÓN FINANCIERA DE LAS OPERACIONES

NÚM. DEL RESULTADO: 3

PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión del techo presupuestal asignado para el ejercicio 2020, los reportes del presupuesto original, modificado y ejercido, los auxiliares contables del ingreso-gasto generados en el sistema institucional GRP-SAP, se constató que la Alcaldía Tlalpan contó con los registros contables y presupuestales de los ingresos de las Participaciones Federales a Municipios 2020 por 1,739,811,809.94 pesos, de acuerdo con el clasificador por fuente de financiamiento y también con la documentación que justificó y comprobó el registro, al 31 de diciembre de 2020, fecha de corte de la auditoría, en cumplimiento de los artículos 42 y 70, fracciones I y III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

NÚM. DEL RESULTADO: 4

PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.2

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión de los estados de cuenta bancarios, de los auxiliares contables, las pólizas de egresos, el estado analítico del presupuesto 2020, las Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC'S) y reportes proporcionados, se verificó que la Alcaldía Tlalpan, contó con los registros contables y presupuestales de las erogaciones financiadas con las Participaciones Federales a Municipios 2020, de acuerdo con el clasificador por fuente de financiamiento por un total de 1,739,811,809.94 pesos, en cumplimiento de los artículos 42 y 70, fracciones I y III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios.

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D".

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS

NÚM. DEL RESULTADO: 5

PROCEDIMIENTO NÚM.: 4.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

CON OBSERVACIÓN

SI () NO (X)

A la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, se le asignaron 1,739,811,809.94 pesos de las Participaciones Federales a Municipios para el ejercicio fiscal 2020. De estos recursos, se comprobó que, al 31 de diciembre de 2020, se pagaron 1,739,811,809.94 pesos, importe que representa el 100.0% del disponible.

Destino de las Participaciones Federales a Municipios
Cuenta Pública 2020
(Pesos)

Capítulo	Concepto	Pagado al 31/12/2020	% vs Pagado
1000	Servicios Personales	919,449,166.75	52.9
2000	Materiales y Suministros	117,059,431.79	6.7
3000	Servicios Generales	349,297,432.31	20.1
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Ayudas Sociales)	223,169,556.42	12.8
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	273,299.87	0.0
6000	Inversión Pública	130,562,922.80	7.5
Total Pagado		1,739,811,809.94	100.0

Fuente: Reporte proporcionado por la alcaldía y auxiliares contables.

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios.

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D".

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

NÚM. DEL RESULTADO: 6
PROCEDIMIENTO NÚM.: 4.1
DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)

La alcaldía reportó 223,169,556.42 pesos en el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas con cargo a las Participaciones Federales a Municipios 2020, y se comprobó, con los registros contables y presupuestales, que el monto se destinó para ayudas sociales a personas y no se transfirió a ejecutores de gasto.

ELABORARON:
C. Diana Edith Cervantes Reyes
Auditora

C. Viridiana Díaz Ramírez
Auditora

REVISÓ:
L.C. Dulce Yazmin Beltrán Márquez
Auditora

AUTORIZÓ:
Lic. Mario Alberto Rodríguez Martell
Auditor

NÚMERO: 684-DE-GF

TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México.

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de agosto de 2021

RESULTADO

SERVICIOS PERSONALES

NÚM. DEL RESULTADO: 7

PROCEDIMIENTO NÚM.: 5.1, 5.2, 5.3

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De los 919,449,166.75 pesos destinados en el capítulo 1000 "Servicios Personales" con cargo a las Participaciones Federales a Municipios 2020 por la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, se revisaron tabuladores, plantilla, catálogo de percepciones y deducciones, y condiciones generales de trabajo de las quincenas 01 a 24 de 2020, de las cuales se determinó lo siguiente:

- Las nóminas ordinarias corresponden a los pagos de personal de confianza, estabilidad laboral y técnico operativo, se verificó que realizó pagos a 4,948 trabajadores por concepto de salario, aguinaldo, quinquenio, asistencia y puntualidad, Día del niño, lavado de ropa, becas, reconocimiento mensual, estímulo y subsidio, apoyo de traslado y ayuda para capacitación y desarrollo del Sindicato Único de Trabajadores del Gobierno de la Ciudad de México (SUTGCDMX) por un importe de 535,112,061.68 pesos, los cuales se ajustaron a la plantilla y categorías permitidas, y las percepciones no excedieron los tabuladores autorizados.
- No se realizaron pagos a trabajadores que causaron baja definitiva o durante el periodo en que contaron con licencia sin goce de sueldo.
- No se realizaron pagos por concepto de honorarios

Lo anterior en cumplimiento de los artículos 31, fracción III, y 144, fracción III, de la Ley Orgánica de las Alcaldías de la Ciudad de México; 37, 86 y 93, fracción II, de las Condiciones Generales de Trabajo del Gobierno del Distrito Federal y Números 2.2.1, 2.3.16, 2.5.1 y 2.11.1 del Circular UNO 2019, Normatividad en Materia de Administración de Recursos.

ELABORÓ


Lic. Edith González Corrales
Auditor

REVISÓ


L.C. Jacqueline Santoyo Pérez
Auditor

AUTORIZÓ


Mtra. Anita Arteaga Nava
Subdirector de Auditoría

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS.

NÚM. DEL RESULTADO: 8
PROCEDIMIENTO NÚM.: 6.1

CON OBSERVACIÓN SÍ () NO (X)

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión de los reportes del destino de los Recursos de Participaciones Federales a Municipios de la Cuenta Pública 2020, se desprende que la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, presentó la totalidad de los formatos solicitados por la ASF, se determinó que existe congruencia entre la información contractual justificativa de los importes pagados con recursos de Participaciones Federales a Municipios 2020, contra los reportes financieros verificados por 466,630,162.97 pesos, en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, con la información presentada en el reporte de destino de los recursos, de acuerdo a lo siguiente:

ANEXOS 9 Y 9.3 ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS (CAP. 2000, 3000 Y 5000) (Y/O GASTOS DIVERSOS)					
No.	EJECUTOR	ENTREGO EL FORMATO SOLICITADO POR LA ASF	MONTO PAGADO CON PARTICIPACIONES (DE ACUERDO A LOS ANEXOS)	MONTO DEL GASTO DETERMINADO POR EL (ÁREA FINANCIERA)	HAY CONGRUENCIA CON EL MONTO DETERMINADO POR EL ÁREA FINANCIERA
1	Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México	Sí	466,630,162.97	466,630,162.97	Sí
TOTAL				\$0	\$0

Fuente: Formatos solicitados por la ASF y reporte del destino del gasto de la Alcaldía

Lo anterior en cumplimiento del artículo 70, fracción V, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

NÚM. DEL RESULTADO: 9
PROCEDIMIENTO NÚM.: 6.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De la revisión de la información registrada en los formatos solicitados por la ASF en materia de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios, realizadas por la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, con recursos de las Participaciones Federales a Municipios de la Cuenta Pública 2020, se detectó que la Alcaldía, llevó a cabo un total de 119 contratos de los cuales, el 0% se realizó bajo la modalidad de licitación pública, 10.91% mediante el procedimiento de invitación restringida y 89.09% bajo la modalidad de adjudicación directa, en incumplimiento con lo establecido en los artículos 134, párrafo tercero, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y 26 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal.

CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()

NÚM. DEL RESULTADO: 10
PROCEDIMIENTO NÚM.: 6.2

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De la revisión de una muestra de 29 expedientes técnicos-unitarios de adquisiciones, arrendamientos y servicios pagados con Participaciones Federales a Municipios 2020, por un monto de 55,476,801.03 pesos, se desprende que 6 contratos se realizaron mediante el procedimiento de invitación restringida por un monto de 19,099,459.94 de pesos, mientras que 23 contratos se realizaron mediante el procedimiento de adjudicación directa por un monto de 36,377,341.09 de pesos, de los mismos, se verificó que los procedimientos cuentan con la documentación integrada por: suficiencia presupuestal, dictámenes de excepción a la licitación, dictámenes técnicos y económicos y fallo, en los casos correspondientes, asimismo, se constató que se adjudicaron y contrataron de conformidad con la normativa, considerando los montos máximos; aunado a lo

CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

anterior, las adquisiciones y los servicios se ampararon en un contrato debidamente formalizado por las instancias participantes y los proveedores se encontraron dentro del padrón municipal, lo anterior de acuerdo a lo siguiente:

ALCALDÍA TLALPAN

PESOS

PARTICIPACIONES FEDERALES A MUNICIPIOS 2020

NÚM.	CONTRATISTAS	CONTRATO	OBJETO OBRA	TIPO DE PROCEDIMIENTO (LP/ IR/ AD)	MONTO PAGADO CON PFM 2020 (Pesos)
1	ASOCIACION DE PRODUCTORES Y TRANSPORTISTAS DEL CAMPO DE MAGDALENA, A.C.	AT-2019-198-2CM	ARRENDAMIENTO DE CARROS TANQUE TIPO PIPA	AD	2,863,107.09
2	JULIO CERON PEÑA	AT-2020-0044 ADQ	"2,500 CUBRE BOCAS 2,500 CUBRE BOCAS	AD	521,623.65
3	JESUS MARTINEZ HUERTADO	AT-2020-005 ADQ	2,500 GOOGLES"	AD	\$201,608.00
4	RAFAEL VARGAS ARCE	AT-2020-0167 ADQ	DESPACHADORES DE GEL ANTIBACTERIAL	AD	4,186,022.40
5	FERRETEROS UNIDOS S.A DE C.V.	AT-2020-0169 ADQ	18 TONELADAS MEZCLA ASFALTICA DE 3/4 AC-20 TEMPLADA "MANTENIMIENTO MENOR"	AD	2,129,417.77
6	DISTRIBUIDORA SUIZA SA DE CV	AT-2020-0177 ADQ	CEMENTO GRIS, TUBO DE ASBESTO 4X127, TUBO DE ASBESTO 4X130, TUBO DE ASBESTO 6X175TUBO DE ASBESTO 6X180, TUBO DE ASBESTO 12X350	IR	3,464,224.26
7	TECNOLOGIA DE VANGUARDIA ESCORZA, S. DE R.L. DE C.V.	AT-2020-0178 ADQ	"60 TIPOS DE ARTICULOSMETALICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN, ABRAZADERAS, JUNTAS CONTRA MARCOS, ALAMBRE, CODO VARILLAS, NIPLÉ, PULCETA"	AD	2,099,990.92
8	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS RHIUNETH, S.A. DE C.V.	AT-2020-0183 ADQ	ALIMENTOS PARA GUARDIA NACIONAL VARIOS	AD	182,004.00
9	SOLUCIONES EMPRESARIALES COMERMEX A, S.A DE C.V.	AT-2020-0199 ADQ	"HILO GRAFITADO	AD	143,932.80

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

		AT-2020-0200 ADQ	SOLDADURA DE ESTAÑO "		
10	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS RHIUNETH, S.A. DE C.V.			AD	2,388,804.24
11	CROLSA, S.A. DE C.V.	AT-2020-0203 ADQ	120 PZAS. DE CONOS DE PRECAUCION	AD	406,232.00
12	CROLSA, S.A. DE C.V.	AT-2020-024	TONER PARA IMPRESORA MONOCROMATICA, TONERS VARIOS	AD	1,468,559.35
13	ISRAEL LUNA ARELLANO	AT-2020-024-1CM	MATERIAL DE LIMPIEZA VARIOS	AD	1,624,260.09
14	COOPE LIMPIEZA Y DEMOCRACIA, S.A. DE R.L. DE C.V.	AT-2020-039	SERVICIO DE SANITIZACION COVID-19	AD	193,000.80
15	TECNOLOGIA DE VANGUARDIA ESCORZA, S.A. DE R.L. DE C.V.	AT-2020-053	SERVICIO INTEGRAL DE SANITIZACION	AD	2,315,699.78
16	AIRBUS SIC S.A. DE C.V.	AT-2020-058	ESTUDIO DE ATMOSFERA COVID-19	AD	2,290,652.00
17	ANTONIO DE LUCAS CARMONA				
17	JOSE SANTOS ROSAS SANDOCAL	AT-2020-062	SERVICIO DE LIMPIEZA	AD	2,468,874.73
18	ALTUM TECNOLÓGIC, S.A. DE C.V.	AT-2020-065	REGADERAS PORTATILES PARA GUARDIA NACIONAL	IR	2,624,624.01
19		AT-2020-094	EQUIPO PORTATILES DRIM DIGITAL (RADIOS)	IR	3,211,388.08
20	ISRAEL LUNA ARELLANO	AT-2020-095	SERVICIO DE LOGISTICA	IR	2,580,270.49
21	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS RHIUNETH, S.A. DE C.V.	AT-2020-096	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y DCCORRECTIVO AL PARQUE VEHICULAR ADMINISTRATIVO	AD	1,111,860.00
22	SCI INNOVATION SA. DE CV.	AT-2020-104 ADQ	MANTENIMIENTO DE TORRES DE COMUNICACIÓN	AD	250,000.00
22	GRUPO INTEGRAL PEÑAPOBRE SA DE CV		RECOLECCION DE RESIDUOS PELIGROSOS	AD	3,278,720.83
23	CROLSA, S.A. DE C.V.	AT-2020-115 ADQ	PRODUCTOS DE CAFETERIA GALLETTAS, CAFÉ SOLUBLE, REFRESCOS VARIOS, TE VARIOS ETC.	IR	2,999,760.72
24	FERREVI S.A. DE C.V.	AT-2020-122 ADQ	CUBETAS DE PINTURA VINILICA, PINTURA DE ESMALTE DIFERENTES TONOS, IMPERMEABILIZANTE, TINNER, SELLADOR, PASTA REDIMEX, JUNTA O CUELLO DE CERA PARA WC Y PEGAMENTO PVC	AD	668,050.77
		AT-2020-129		AD	

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

25	PRODUCTOS Y SERVICIOS MPS SA DE CV	AT-2020-139 ADQ	30 TIPOS VARIOS DE MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO PARA AREA OPERATIVA DEL AREA A CARGO		
26			SERVICIO DE SANITIZACION COVID-19 "300 BROCAL Y TAPA DE POLIETILENO 250 PIEZAS DE COLADERA DE BANQUETA 300 PZAS. DE REJILLA DE PISO, 300 REJILLA DE PISO DE POLIETILENO EN MEDIA DENCIDAD 200 TRAMOS DE TUBO DE PAD"	IR	3,940,232.27
27	UNIVERSIDAD AUTONOMA METROPOLITANA	AT-2020-214 ADQ BIS	MATERIAL ELECTRICO VARIOS		
28	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO		SERVICIO UNAM Y UAM	AD	449,999.98
29		UNAM/3391/2020	SERVICIO UNAM Y UAM	AD	3,087,666.67
				AD	2,326,213.33
				TOTAL:	55,476,801.03

Fuente: Expedientes técnicos unitarios de adquisiciones, arrendamientos y servicios de la Alcaldía de Tlalpan

En cumplimiento con lo establecido en los artículos 54 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal y 50 del Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el Ejercicio Fiscal 2020.

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

NÚM. DEL RESULTADO: 11

PROCEDIMIENTO NÚM.: 6.3

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con el análisis de la documentación comprobatoria de 29 expedientes técnicos unitarios de adquisiciones, arrendamientos y servicios por un monto total de 55,476,801.03 pesos, pagados con recursos de Participaciones Federales a Municipios de la Cuenta Pública 2020, se verificó que todos cuentan con pólizas de egresos para cada operación, así como facturas, pagos y CLCs, actas de entrega recepción y entradas y salidas de almacén, lo anterior en cumplimiento de los artículos 42, 70 fracciones I y V, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 66, fracción III, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

OBRA PÚBLICA

NÚM. DEL RESULTADO: 12
PROCEDIMIENTO NÚM.: 7.1

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión de los reportes del destino de los Recursos de Participaciones Federales a Municipios de la Cuenta Pública 2020, se desprende que la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, presentó la totalidad de los formatos solicitados por la ASF, en materia de obra pública, se constató que la información correspondiente al monto pagado con los recursos citados por el monto de 130,562,922.80 de pesos, son congruentes respecto a su destino del gasto, de acuerdo a lo siguiente:

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

ANEXO 8 OBRA PÚBLICA (CAP. 6000)					
No.	EJECUTOR	ENTREGO EL FORMATO SOLICITADO POR LA ASF	MONTO PAGADO CON PARTICIPACIONES (DE ACUERDO A LOS ANEXOS)	MONTO DEL DESTINO DEL GASTO (DETERMINADO POR EL ÁREA FINANCIERA)	HAY CONGRUENCIA CON EL MONTO DETERMINADO POR EL ÁREA FINANCIERA
1	Alcaldía Tlalpan, CDMX	SI	\$130,562,922.80	\$130,562,922.80	SI
TOTAL				\$0.00	\$0.00

Fuente: Formatos solicitados por la ASF y reportes de destino de gasto de la Alcaldía de Tlalpan.

Lo anterior en cumplimiento del artículo 70, fracción V, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

NÚM. DEL RESULTADO: 13
PROCEDIMIENTO NÚM.: 7.2

CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión de 20 expedientes de obra pública, pagados con Recursos de Participaciones Federales a Municipios, por un monto de 77,314,831.57 de pesos, se constató que 8 contratos fueron realizados por medio de licitación pública, por un monto de \$41,995,815.97 de pesos, 2 por medio de invitación restringida, por un monto de 15,492,260.77 de pesos, y 10 por adjudicación directa, por un monto de 19,826,754.83 pesos, de lo cual se constató que todos los expedientes cuentan con documentación debidamente soportada consistente en: suficiencia presupuestal y dictámenes técnicos y económicos, se consideraron los montos máximos y mínimos autorizados en la normativa aplicable, todas las obras están amparadas por un contrato debidamente formalizado que contiene los requisitos mínimos establecidos en la normativa y disponen de las garantías correspondientes presentadas por los contratistas, los cuales no se encontraban inhabilitados, de acuerdo con lo siguiente:

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

NÚM.	CONTRATISTAS	CONTRATO	OBJETO OBRA	TIPO DE PROCEDIMIENTO (LP/IR/AD)
1	CONSTRUCTORA ARVUT, S.A. DE C.V.	ATL-ADO-016-L-OB-085-20	"CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE 1 EDIFICIO PÚBLICO EN: 1.- PROYECCIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE CLÍNICA EL CENTRO DE ATENCIÓN A NIÑOS CON AUTISMO (EX TIENDA UAM), UBICADO EN CALZ. DE LOS TENORIOS 123, COLONIA COAPA".	AD
2	MAG INGENIEROS CIVILES, S.A. DE C.V.	ATL-IR-007-L-OB-109-20	"MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL EN 1 INMUEBLE: 2.- CASA FRISAC, UBICADO EN CALLE MONEDA S/N, TLALPAN CENTRO"	IR
3	COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA	ATL-LP-037-L-OH-077-20	"CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA DEL SISTEMA DE DRENAJE EN LAS SIGUIENTES COLONIAS: 3.- SAN MIGUEL TOPILEJO, 6.- MIGUEL HIDALGO 3RA. SECCIÓN, 8.- BOSQUES DEL PEDREGAL, 9.- PEDREGAL DE SAN NICOLÁS 1RA. SECCIÓN"	LP
4	SO. ARQ.SOLUCIONES TÉCNICAS EN ARQUITECTURA, S.A. DE C.V.	ATL-LP-020-L-OH-049-20	"REHABILITACIÓN A LA RED DE AGUA POTABLE EN DIVERSAS UBICACIONES DE LA ALCALDÍA TLALPAN: 4.- CANTERA PUENTE DE PIEDRA, 11.- CHIMALCOYOC".	LP
5	PROPULSORA ARCOL, S.A. DE C.V.	ATL-LP-015-L-OH-028-20	"REHABILITACIÓN A LA RED DE AGUA POTABLE EN DIVERSAS UBICACIONES DE LA ALCALDÍA TLALPAN: 9.- SAN BARTOLO EL CHICO".	LP
6	LAMDA, SUPERVISIÓN Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	ATL-LP-026-L-OB-054-20	"MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN A 1 EDIFICIO PÚBLICO EN LAS SIGUIENTES UBICACIONES: 1.- RUEDO DE SAN MIGUEL XICALCO, UBICADO EN LA CARRETERA FEDERAL, PUEBLO SAN MIGUEL XICALCO".	LP
7	F & P ADMINISTRACIÓN Y EDIFICACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	ATL-IR-001-L-OB-018-20	"CONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL EN 2 INMUEBLES: 1.- CENTRO DE PREVENCIÓN Y PRIMERA ATENCIÓN A LA VIOLENCIA DE GÉNERO, UBICADO EN CALLE MONEDA S/N, COLONIA TLALPAN CENTRO, FRENTE AL PARQUE JUANA DE ASBAJE, 4.- EX CYBER DENTRO DEL DEPORTIVO MORELOS UBICADO CALLE JOSÉ MARÍA MORELOS 93, COLONIA NIÑO JESÚS"	IR
8	CONSTRUCTORA TREDOM, S.A. DE C.V.	ATL-LP-006-L-OB-012-20	"CONSTRUIR Y MEJORAR EN 4 PLANTENES EDUCATIVOS DE NIVEL BÁSICO EN: C.A.M: 5.- No. 69, EMILIANO ZAPATA S/N, PUEBLO SAN MIGUEL XICALCO, JARDINES DE NIÑOS: 6.- PARRES AV. JUÁREZ Y CARRETERA FEDERAL, PUEBLO PARRES, PRIMARIAS: 12.- FRANCISCO I. MADERO, DAMIÁN CARMONA No. 5, PUEBLO SANTO TOMÁS AJUSCO Y 25.- LEGIÓN AMERICANA AV. MÉXICO AJUSCO 25, PUEBLO MAGDALENA PETLACALCO".	LP
9	VAGACOR CONSULTORES, S.A. DE C.V.	ATL-LP-016-L-OH-029-20	"REHABILITACIÓN A LA RED DE AGUA POTABLE EN DIVERSAS UBICACIONES DE LA ALCALDÍA TLALPAN: 8.- PUEBLO SAN ANDRÉS TOTOLTEPEC, 10.- EJIDOS DE SAN PEDRO MÁRTIR".	LP
10	KALEIN CONSULTORES, S.A. DE C.V.	ATL-ADO-014-L-OB-084-20	"MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN A 2 EDIFICIOS PÚBLICOS EN LAS SIGUIENTES UBICACIONES: 3.- CAMPAMENTO LIMANTITLA 1. ETAPA, UBICADO EN LIMANTITLA S/N, TLALPAN CENTRO, 4.- CAMPAMENTO MIGUEL HIDALGO, JOSÉ GARCÍA PRECIAT No. 835, UBICADO EN LA COLONIA MIGUEL HIDALGO 3RA. SECCIÓN".	AD
11	VALERIT, ARQUITECTURA Y DISEÑO, S.A. DE C.V.	ATL-LP-001-L-OB-013-20	"CONSTRUIR Y MEJORAR EN 3 PLANTELES EDUCATIVOS DE NIVEL BÁSICO EN: JARDINES DE NIÑOS: 9.- FELIPE SANTIAGO XICOTENCATL AV. PERGOLeros No. 40, PUEBLO SAN PEDRO MÁRTIR, ESCUELAS PRIMARIAS: 11.- ESTADO DE QUERÉTARO, AV. SANTA ÚRSULA No. 22, COL. SANTA ÚRSULA XITLA, 16.- HÉROES DE CHAPULTEPEC, OTOMÍES Y TEPEHUANOS COL. TLALCOLIGIA".	LP

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios
ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México
UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO

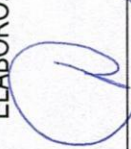
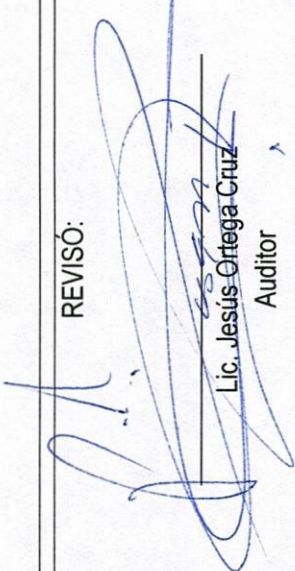
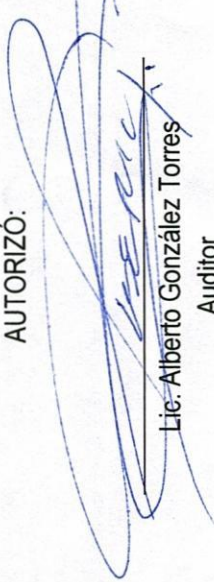
12	RECURSOS TÉCNICOS CONSTRUCTIVOS, S.A.S. DE C.V.	ATL-LP-027-L-OB-055-20	"MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN A 1 EDIFICIO PÚBLICO EN LAS SIGUIENTES UBICACIONES: 6.- CLÍNICA VETERINARIA DE LA ALCALDÍA, UBICADA EN BEKAL MZ. 98, COLONIA LOMAS DE PADIERNA".	LP
Lo anterior, en cumplimiento a los artículos 42 y 70, fracciones I y III de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como 24 y 46 de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal.				
NÚM. DEL RESULTADO: 14 PROCEDIMIENTO NÚM.: 7.3		CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)		
DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:				
Con la revisión de 20 expedientes técnico-unitarios de obra pública, pagados con Recursos de Participaciones Federales a Municipios 2020, proporcionados por la Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, se verificó que todos los expedientes presentaron bitácoras, generadores, estimaciones validadas y autorizadas por la contratante para su pago actas de terminación de las obras, actas de finiquito, acta de extinción de derechos y obligaciones, además se comprobó que se pagó el total contratado por 77,314,831.57 pesos, lo cual se encuentra soportado mediante facturas, pólizas y clic's, lo anterior en cumplimiento de los artículos 42 y 70 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 24, 38, 44 y 46 de la Ley de Obras Públicas del Distrito Federal, 9 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.				

NÚMERO: 684-DE-GF TÍTULO: Participaciones Federales a Municipios

ENTIDAD FISCALIZADA: Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México

UAA: Dirección General de Auditoría a los Recursos Federales Transferidos "D"

FECHA DE ELABORACIÓN: 20 de Agosto de 2021

RESULTADO			
NÚM. DEL RESULTADO: 15 PROCEDIMIENTO NÚM.: 7.4	CON OBSERVACIÓN	SI () NO (X)	
DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: La Alcaldía Tlalpan, Ciudad de México, no ejerció recursos de Participaciones Federales a Municipios 2020 por la contratación de Obra Pública en modalidad de administración directa.			
ELABORÓ:  Lic. Gabriel Valentín Romero Guzmán Auditor	REVISÓ:  Lic. Jesús Ortega Cruz Auditor	AUTORIZÓ:  Lic. Alberto González Torres Auditor	