

CONTRALORÍA  
Dirección de Programas / Departamento de Paz

**PLIEGO DE OBSERVACIONES**

**Expediente de Auditoría: CI-004/2021**

**I.- ANTECEDENTES**

Con oficio de comisión No. **C-0105/2021** de fecha 15 de julio de 2021 signado por la Contralora L.C.P. Berenice Cáramez Hernández y girado al Mtro. León Delgadillo Rosas, Director de Programas del Sistema DIF Zapopan, se comisionó a los L.C.P. Alejandro Martínez Olvera y Alex Romualdo Torres López, ambos con nombramiento de Auditor y al L.A. Sergio Alejandro Flores Moreno con nombramiento de Auxiliar Administrativo, para efecto de llevar a cabo una auditoría a la Jefatura de Departamento de Paz, perteneciente a la Dirección de Programas.

**II.- OBJETIVOS**

Verificar el padrón de los beneficiarios del proyecto 54 "Acompañar la Ausencia a los Familiares de los Desaparecidos en el Estado de Jalisco".

**II.1.- PERÍODO DE LA AUDITORÍA**

Año 2021

**II.2.- ALCANCE**

La revisión se enfocó, en la validación de los documentos que integran los expedientes de los beneficiarios de dicho proyecto conforme a los lineamientos.

DIRECCION AUDITADA	Dirección de Programas / Departamento de Paz			
OFICIO DE COMISION	No.	C-0105/2021	Programa Anual de Trabajo	
	Fecha de entrega	15 de julio de 2021	2021	
REVISIÓN	SITUACIÓN		OBSERVACIONES: 04	
Verificación del padrón de beneficiarios y validación de los documentos que integran los expedientes conforme a los lineamientos	Beneficiarios	Expedientes revisados en la Auditoría	Solventadas	No Solventadas
TOTAL	138	133	00	04

CONTRALORÍA  
Dirección de Programas / Departamento de Paz

**PLIEGO DE OBSERVACIONES**

**III.- OBSERVACIONES**

**Observación No. 1- Inconsistencias en nombre del beneficiario**

Encontramos algunas diferencias en nombres de beneficiarios entre el padrón y los expedientes que a continuación se detallan:

Padrón		Expediente	
Consecutivo	Nombre del beneficiario	No. Expediente	Nombre del beneficiario
14-2019	Estrella Alina Davalos <b>Ubicab</b>	14-2019	Estrella Alina Davalos <b>Uicab</b>
54-2020	Martha Alvarado Rangel	54-2020	Martha Alvarado Rangel

**Observación No. 2**

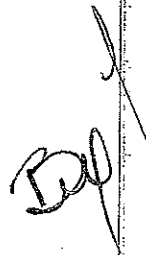
Dentro de nuestra revisión se detecta la inconsistencia en la relación de expedientes que acompaña el documento DP106/2021, en el que se observa que el consecutivo 54-2020 se especifica a nombre de Ana Rosa Báez Montes, encontrando la diferencia entre el expediente en físico y el de la relación adjunta, por lo que se solicita hacer la aclaración para transparentar la rendición de cuentas.

Asimismo, no omito señalar el posible error ortográfico en el documento antes mencionado, ya que el expediente 109-2021 se relacionó a nombre de "MARÍA VIRGINIA ARGUILAR ARMENDARIZ" y de acuerdo al expediente, el nombre correcto es: María Virginia Aguilar Armendariz, tal y como se relaciona en el padrón.

**Observación No. 3- Documentos faltantes**

Se detectó el incumplimiento de requisitos por la falta de algún documento en los siguientes expedientes:

No. Expediente	Beneficiario	Documento Faltante
05-2019	Ivanna Victoria Mercado Torres	Acta de nacimiento
37-2020	Martha Mariana Zepeda Luna	No hay ningún documento, e inclusive en todo lo que contiene el expediente no se hace mención a esta persona.



CONTRALORÍA  
Dirección de Programas / Departamento de Paz

**PLIEGO DE OBSERVACIONES**

80-2020	Maria del Socorro Chavez Ruelas	CURP
85-220	Sofía Mariel Santiago Mayol	Acta de nacimiento
119-2021	Oscar Manuel Inda Santos	Comprobante de domicilio

**Observación No. 4**

El padrón proporcionado para su verificación lo conforman 138 (ciento treinta y ocho) beneficiarios, y al momento de la revisión solo se tuvieron al alcance 133 (ciento treinta y tres) para su validación e integración, por lo tanto, quedaron pendientes de revisión los siguientes:

No. Expediente	Beneficiario
34-2019	<b>María Chavez Perez</b>
34-2019	Azucena Guadalupe Sedano Chavez
34-2019	Rosalina Michelle Sedano Chavez
39-2020	<b>Marcela Morales Guerrero</b>
89-2020	<b>Cleotilde De Santiago Pacheco</b>
92-2020	<b>Maria Isabel Garcia Perez</b>
92-2020	Miranda Nicol Olivas Garcia
92-2020	Mateo Ezequiel Olivas Garcia
102A-2021	<b>Karla Lizbeth Bugarin Covarrubias</b>
102A-2021	Sebastian Rojas Bugarin

**Recomendación:**

Aclarar y/o justificar las observaciones antes mencionadas, y remitir a este Órgano Interno de Control la documentación faltante a los expedientes señalados.

**IV.- CONCLUSIÓN**

Se verificó la Jefatura de Departamento de Paz perteneciente a la Dirección de Programas, y de acuerdo al desahogo de los procedimientos de la Auditoría al proyecto 54 "Acompañar la Ausencia a los Familiares de los Desaparecidos en el Estado de Jalisco" está Contraloría, determinó **04 (cuatro) OBSERVACIONES**, las cuales deberán solventarse en un lapso de 02 (dos) días hábiles a partir de la fecha de entrega del presente informe, este deberá ser acompañado con toda la documentación necesaria que soporte las acciones realizadas para solventar la observación.



**CONTRALORÍA**  
Dirección de Programas / Departamento de Paz

**PLIEGO DE OBSERVACIONES**

**V. NORMATIVIDAD**

Decreto 12,036 emitido por el H. Congreso el Estado de Jalisco, mediante el cual se crea el Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco.

Constitución Política del Estado de Jalisco.

Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Jalisco y sus Municipios, artículo 8 fracción II.

Ley de Responsabilidades Políticas y Administrativas del Estado de Jalisco. Art. 47,48 fracción I, IV, VIII, XV, XVIII.

Ley General de Responsabilidades Administrativas. Art. 7 frac. I, II, III, IV, V y VI.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Postulados básicos de contabilidad.

Reglamento Interno Del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, artículo 142 fracciones I, II, III, IV, V, VI, IX y XXIX.

Reglamento Interno de la Contraloría y de los procesos de fiscalización del sistema DIF Zapopan artículo 13.

Lineamientos para Acompañar la Ausencia a los Familiares de los Desaparecidos en el Estado de Jalisco

**Zapopan, Jalisco, a 21 de julio de 2021**



**L.C.P. Berenice Cáramez Hernández**  
Titular de la Contraloría

**L.C.P. Alex Romualdo Torres López**  
Auditor



**L.A. Sergio Alejandro Flores Moreno**  
Auxiliar Administrativo