



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO CONTRALORÍA MUNICIPAL Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sancciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas	
1	CM.II.DAF.AO.16/13	Dirección Municipal Obras Publicas y Dirección municipal de Administración y Finanzas	Auditoría de Obra	PROGRAMA RAMO 33 Y HABITAT 2012	04/01/2013	Revisión Documental y Física	Ing. Jorge A. Gurrola Montes, Ing. Guillermo Iván Galindo Ríos, Cp. Marco Antonio Ortiz Dominguez	19/03/2013	19/03/2013	220 Observaciones	15/04/2013	46 Solventada	Se realiza la integración de la información solicitada a los expedientes	
2	CM.IV.DAF.AC.	Dirección Municipal de Administración y Finanzas (Subdirección de Ingresos)	Auditoría Contable	Enero a Marzo de 2012	21/03/2012	Se realizaron arquezos de caja a los auxiliares bancarios que captan ingresos en las diferentes dependencias municipales, así como la verificación contra los depósitos realizados en caja general.	C.P. Mónica de la Cruz	06/06/2012	CM.IV.502/12	6	6/12/2012 y 31/01/2013	5 Observaciones solventadas y 1 sin solventar	Se recaudan los ingresos en el rastro municipal; a los cortes de caja se les incluyó el nombre del auxiliar bancario; los auxiliares bancarios proporcionan un recibo temporal mientras realizan en depósito en caja general.	Enviaron segunda solventación DMAYF 2191/01/2013 con un compelmento No. de oficio S.I.068.01/2013 recibido el 31/ENE/13
3	CM.IV.SMA.AC	Secretaría Municipal y del Ayuntamiento	Auditoría Administrativa OPL	Mayo de 2012	15/05/2012	Verificar la asistencia y permanencia física de los empleados adscritos a la dependencia, además de la verificación de las incidencias capturadas en el sistema Fortia.	ANDRÉS-MARCO-LUIS	14/06/2012	CM.IV.606/12	3	23/01/2013	2 observaciones solventadas y 1 sin solventar	Se presenta la evidencia documental de las ausencias del personal señalado.	Se emitieron apercibimientos y exhorto por no enviar la solventación en el plazo señalado, CM.IV.0045/13
4	CM.IV.AC.108	DIF MUNICIPAL	Auditoría Administrativa OPL	Julio de 2012	06/07/2012	Verificar la asistencia y permanencia física de los empleados en horarios de guardias, además de la verificación de las incidencias capturadas en el sistema Fortia.	Karla Rivera	14/08/2013	CM.IV.904/12	1	10/12/2012	1 observación solventada	Se presenta la evidencia documental de las ausencias del personal señalado.	N/A
5	CM.IV.SPV.AC.	Dirección Municipal de Seguridad Pública	Administrativa	octubre de 2012	09/10/2012	Verificar los controles internos implementados en el sistema de inventarios en el almacén del departamento de ingeniería vial.	José Luis Uribe y Andrés Galindo	16/11/2012	CM.IV.1247/12	3	06/12/2012	3 observaciones solventadas	N/A	N/A



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sanciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas
6	CM.IV.SPV.AC. Dirección Municipal de Seguridad Pública	Auditoría Administrativa OPL	octubre de 2012	31/10/2012	Verificar la asistencia y permanencia física de los empleados adscritos a la dependencia, además de la verificación de las incidencias capturadas en el sistema Fortia.	Todo el departamento	16/11/2012	CM.IV.1329/12	5	11/12/2012	5 observaciones solventadas	N/A	N/A
7	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Desarrollo Rural	Auditoría Administrativa	julio a noviembre de 2012	16/11/2012	Verificar el seguimiento a la reposición de activos fijos faltantes notificados por el departamento de Patrimonio.	Alma Lares	11/12/2012	CM.IV.1419/12	1	18/12/2012	1 observación solventada	N/A	N/A
8	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Comunicación Social	Auditoría Administrativa	julio a noviembre de 2012	16/11/2012	Verificar el seguimiento a la reposición de activos fijos faltantes notificados por el departamento de Patrimonio.	Alma Lares	11/12/2012	CM.IV.1413/12	1	21/12/2012	1 observación no solventada	N/A	N/A
9	CM.IV.DAF.AC. Instituto Municipal de la Mujer	Auditoría Administrativa	julio a noviembre de 2012	16/11/2012	Verificar el seguimiento a la reposición de activos fijos faltantes notificados por el departamento de Patrimonio.	Alma Lares	11/12/2012	CM.IV.1413/12	1	15/12/2012	1 observación solventada	N/A	N/A
10	CM.IV.DES.AA. Dirección Municipal de Fomento Económico	Administrativa A.F.	Diciembre de 2012	04/12/2012	Revisión física de los activos fijos adscritos a la dependencia, cotejados contra los resguardos proporcionados por el departamento de Patrimonio.	Gabriela Medina y Socorro Barbosa	15/01/2013	CM.IV.1480/12	1	18/01/2013	1 observación solventada	N/A	N/A
11	CM.IV.DIF.AA. DIF Municipal	Contable	Octubre de 2012	01/10/2012	Revisión de las pólizas de diario, ingresos y cheque, cotejadas contra los auxiliares bancarios generados por el sistema electrónico de la dependencia; así como revisión a las conciliaciones bancarias.	Elizabeth Soto	07/12/2012	CM.IV.1440/12	6	17/12/2012	6 observaciones solventadas	Se corrigieron los registros contables y se cuenta con toda la documentación soporte de las pólizas.	N/A



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sanciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas
12	CM.IV.IMA.AC. Instituto Municipal del Arte y la Cultura	Contable (Financiera)	Octubre de 2012	05/10/2012	Revisión de los boletos vendidos para el evento Calle 13, así como la realización de los arqueos de caja diarios por tres semanas.	Edla Wallander	15/01/2013	CM.IV.1491/12	3	22/01/2013	2 observaciones solventadas y 1 no solventada	La observación pendiente por solventar es debido a un adeudo de boletos del Juez Administrativo no liquidado, por lo que se le notificó el requerimiento de pago el día 26/02/2012	N/A
13	CM.IV.IMD.AC. Instituto Municipal del Deporte	Administrativa (OPL)	Diciembre de 2012	07/12/2012	Verificar la asistencia y permanencia física de los empleados adscritos a la dependencia, además de la verificación de las incidencias capturadas en el sistema Fortia.	Gabriela Medina y Socorro Barbosa	15/01/2012	CM.IV.1507/12	4	22/01/2013	2 observaciones solventadas y 2 no solventada	Se realizará un operativo de permanencia laboral para darle seguimiento a las observaciones pendientes de solventar.	N/A
14	CM.IV.DAF.AC. Juzgado Administrativo	Auditoría Administrativa	julio a noviembre de 2012	16/11/2012	Verificar el seguimiento a la reposición de activos fijos faltantes notificados por el departamento de Patrimonio.	José Luis Uribe	10/12/2012	CM.IV.1422/2012	1	15/02/2013	1 observación solventada	Se repuso el activo fijo.	N/A
15	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Administración y Finanzas	OPL	Todas las subdirecciones	14/11/2012	Verificar físicamente la asistencia y permanencia laboral del personal de las diferentes Subdirecciones. Así como detectar faltas de control interno en el registro de asistencias, ausencias (permisos), incapacidades, comisiones y todo lo relativo a movimientos originados por el personal adscrito. Verificación del registro de las incidencias del personal por parte del Coordinador Administrativo.	Departamento de Auditoría Contable y Admva.	07/12/2013	CM.IV.1443/12	14	08/02/2013 y 10/04/2013	14 solventadas	Contar con el soporte documental de cada una de las incidencias del personal de la dependencia.	N/A



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sanciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas
16	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Administración y Finanzas	de Administrativa	Reposición de activos fijos en diversas dependencias (julio a noviembre de 2012)	16/11/2012	Revisión de los resguardos actualizados de las dependencias señaladas y de la documentación generada por el departamento de Patrimonio donde justifique la reposición de los activos fijos notificados a cada dependencia.	L.A. José Luis Uribe	11/12/2012	CM.IV.1424/12	1	13/02/2013	1 solventada	Los activos fijos señalados como faltantes han sido repuestos.	N/A
17	CM.IV.DPR.AC. Dirección Municipal de Promoción Turística	de Administrativa	Revisión de activo fijo	11/12/2012	Revisión del mobiliario y equipo, así como los resguardos existentes en la dependencia como en el departamento de Patrimonio.	C.P. Socorro Barbosa	17/01/2013	CM.IV.034/201	3	06/02/2013	3 solventadas	La existencia del activo fijo así como su ubicación se encuentra conforme a los resguardos proporcionados por el departamento de Patrimonio.	N/A
18	CM.IV.DPC.AC. Dirección Municipal de Protección Civil	de Contable (financiera)	Ingresos por dictámenes	03/10/2012	Revisión de las tarifas cobradas a la ciudadanía para la emisión de los dictámenes de los establecimientos comerciales).	Edla Wallander y Gabriela Medina	21/11/2012	CM.IV.1291/12	7	30/11/2012 19/02/2013	5 solventadas y 2 no solventadas	Propuestas de nuevas tarifas para la nueva Ley de Ingresos 2013	En elaboración el informe de turno a la Coordinación Jurídica para el inicio de Procedimiento de Responsabilidad Administrativa a que haya lugar.
19	CM.IV.DPR.AC. Dirección Municipal de Promoción Turística	de Contable (financiera)- Administrativa	Revisión a los controles internos establecidos en la Coordinación Administrativa	04/12/2013	Revisión a los controles internos establecidos en la Coordinación Administrativa, así como arqueos de caja.	Karla Rivera	07/02/2013	CM.IV.53/13	2	12/02/2013	2 solventadas	Los formatos internos de control de incidencia de personal, así como las requisiciones de compra ya son autorizados por la Directora de la dependencia.	N/A
20	CM.IV.SPM.AC. Dirección Municipal de Servicios Públicos	de Contable- Administrativa	Venta de lotes en el panteón de oriente	15/11/2013	Revisión del procedimiento de venta de lotes en los panteones municipales.	Karla Rivera	08/02/2013	CM.IV.52/13	4	27/02/2013	3 solventadas y 1 no solventada	Títulos de perpetuidad sin recibos de pago que lo avalen.	Emitiendo exhorto al Director de la dependencia.



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sanciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas
21	CM.IV.INM.AC. Instituto Municipal de la Vivienda	Contable-Administrativa	Captación de ingresos por los diferentes programas	07/02/2013	Revisión a los controles internos establecidos para la captación de los ingresos por concepto de uso de las albercas, así como la realización de arqueo de caja.	Karla Rivera	07/02/2013	CM.IV.110/13	6	19/02/2013	4 solventadas y 2 no solv	Detalle de los depósitos observados.	Emitiendo exhorto al Director de la dependencia.
22	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Administración y Finanzas (Subdirección de Ingresos, Egresos y Recursos Humanos)	Administrativa	Revisión de Activo Fijo	18/02/2013	Revisión del mobiliario y equipo, así como los resguardos existentes en la dependencia como en el departamento de Patrimonio.	José Luis Uribe	07/03/2013	CM.IV.237/201	7	20/03/2013	7 solventadas	La existencia del activo fijo así como su ubicación se encuentra conforme a los resguardos proporcionados por el departamento de Patrimonio.	N/A
23	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Administración y Finanzas	Contable (financiera)	Arqueos de caja a los cajeros auxiliares del departamento de Caja General	25/03/2013	Arqueos de caja a los auxiliares bancarios del ingreso captado, así como a la supervisora de los mismos, cotejando contra documentación comprobatoria.	Karla Rivera	04/04/2013	CM.IV.323/201	Sin observaciones	N/A	N/A	N/A	N/A
24	CM.IV.DPT.AC. Dirección Municipal de Promoción Turística	Administrativa	Operativo de Permanencia Laboral	11/04/2013	Verificar la asistencia y permanencia física de los empleados adscritos a la dependencia, además de la verificación de las incidencias capturadas en el sistema Fortia.	Andrés Galindo-José Luis Uribe	29/04/2013	CM.IV.381/2013	Sin observaciones	N/A	N/A	N/A	N/A
25	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Admonstración y Finanzas	Contable	Reposición de activo fijo de junio a noviembre de 2012	16/11/2013	Revisión de la reposición de los activos fijos faltantes detectados y notificados dpor parte del departamento de Patrimonio a la Dirección Municipal de Educación.	L.A. José Luis Uribe y Gabriela Medina	11/12/2012	CM.IV.1421/12	1	19/dic/2013 y 26/abr/2013	1	Se repusieron los activos fijos señalados por el departamento de Patrimonio.	N/A



H. AYUNTAMIENTO DE DURANGO

CONTRALORÍA MUNICIPAL

Auditorías concluidas a mayo de 2013



No. de expediente	Dependencia u Organismo	Tipo de auditoría	Alcance de la auditoría	Fecha de inicio	Aspectos auditados	Auditor(es) designados	Fecha de notificación del informe	No. de oficio del informe	Número total de observaciones	Fecha de solventación	Solventaciones y/o aclaraciones	Seguimiento del resultado de la auditoría	Sanciones o medidas correctivas - disciplinarias impuestas
26	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Admonstración y Finanzas	Contable	Reposición de activo fijo de junio a noviembre de 2013	16/11/2013	Revisión de la reposición de los activos fijos faltantes detectados y notificados dpor parte del departamento de Patrimonio a la Dirección Municipal de Seguridad Pública.	L.A. José Luis Uribe y Gabriela Medina	11/12/2012	CM.IV.1423/12	1	21/mar/2013 23/abr/2013	1	Se repusieron los activos fijos señalados por el departamento de Patronio.	N/A
27	CM.IV.DIF.AA.1 Sistema Descentralizado para el DIF Municipal	Administrativa	Proceso de adquisiciones de bienes y servicios.	16/11/2013	Revisión de los controles internos establecidos en el departamento de Compras implementados para la adquisición de bienes y servicios.	C.P. Alma Lares	07/12/2013	CM.IV.1410/12	3	14/03/2013	3	se requisitarán adecuadamente las ordenes de servicio, así como solicitar insumos con anterioridad para evitar adquisiciones de último momento.	N/A
28	CM.IV.DAF.AC. Dirección Municipal de Administración y Finanzas	Contable	Contratos y Licitaciones	01/12/2013	Revisión de la documentación establecida para llevar a cabo una licitación, así como revisión de la información contable requerida para lo anteriormente.	C.P. Edla Wallander	14/01/2013	CM.IV.1489/12	5	11/01/2013	5	Se organizó y actualizaron la forma en que se archivaba; se solicitó el apoyo de una persona adecuada para el análisis de la información contable.	N/A
29	CM.IV.SIM.AC. Sindicatura	Administrativa	Operativo de Permanencia Laboral	22/02/2013	Revisión de la asistencia y permanencia del personal en su lugar de trabajo, así como la revisión de las incidencias en el sistema forta por parte del administrativo de la dependencias.	C.P. Gabriela Medina	12/03/2013	CM.IV.278/13	1	04/04/2013	1	Se justificaron las incidencias deñ personal observado.	N/A