



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL

# Auditorías Concluidas por la Contraloría

Concluidas en el Ejercicio 2015

Subcontraloría de Auditoría Contable y Financiera



*Actualizado el 7 de marzo de 2016*

No.	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
1	SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN	DEPTO DE VÍA PÚBLICA A LAS ACTIVIDADES QUE SE REALIZAN DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD	5	15-02-2014 AL 15-06-2014	17-06-2014	06/05/2015	SE REMITIÓ EXPEDIENTE A RESPONSABILIDADES
2	SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN	UNIDAD OPERATIVA DE PROTECCIÓN CIVIL A LAS ACTIVIDADES QUE SE REALIZAN DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD	7	15-02-2014 AL 15-06-2014	17-06-2014	03/06/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
3	SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA Y TRANSITO MUNICIPAL	OPERACIÓN DE LA GESTIÓN DEL CERI	4	Ejercicio 2011 - 2014	11-04-2014	28/05/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS

▪ Responsable de generar la información:

Gregorio Hernández Guzmán: Jefe del Departamento de Auditoría A Dependencias

No.	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
4	SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN	ESPECIFICA A LA ADMINISTRACIÓN DE LA CENTRAL DE ABASTOS Y COMERCIO INTERIOR	6	2013 - 2014	07-11-2014	13/05/2015	SE REMITIÓ EXPEDIENTE A RESPONSABILIDADES
5	SECRETARÍA DE GOBERNACIÓN	RECURSOS HUMANOS	2	01-01-2015 AL 31-03-2015	21-05-2015	15-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
6	SECRETARÍA PARTICULAR DE PRESIDENCIA	RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y FINANCIEROS	4	01-01-2015 AL 30-04-2015	19-05-2015	15-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS

▪ Responsable de generar la información:  
 Gregorio Hernández Guzmán: Jefe del Departamento de Auditoría A Dependencias

No.	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
7	SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA Y TRANSITO MUNICIPAL, SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA MUNICIPAL	FORTAMUN-SUBSEMUN DEL EJERCICIO 2014	1	01-01-2014 AL 30-04-2014	21-05-2015	21-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
8	CONTRALORÍA MUNICIPAL	RECURSOS MATERIALES Y FINANCIEROS	1	05-02-2014 AL 15-12-2015	21-05-2015	15-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS

▪ Responsable de generar la información:  
Gregorio Hernández Guzmán: Jefe del Departamento de Auditoría A Dependencias

No.	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
9	TESORERÍA MUNICIPAL	ESPECÍFICA A CUOTAS DE PAGOS DE USO DE PLATAFORMAS DE LOCALES EN MERCADOS MUNICIPALES POR LOS EJERCICIOS 2011, 2012 Y 2013	2	15/02/2011 al 31 /12/2013	08-10-2014	13/05/2015	SE REMITIÓ EXPEDIENTE A RESPONSABILIDADES
10	TESORERÍA MUNICIPAL	ORDENES DE PAGO	3	10/03/2014 31/12/2014	07-03-2014	20/03/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
11	TESORERIA MUNICIPAL	RECURSOS HUMANOS	2	01-01-2015 AL 30-04-2015	21-05-2015	15-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
12	TESORERIA MUNICIPAL	ORDENES DE PAGO	0	01-01-2015 AL 21-12-2015	15-04-2015	21-12-2015	SIN OBSERVACIONES

▪ Responsable de generar la información:

Israel García Vázquez: Jefe del Departamento de Auditoría a Tesorería y Administración

No	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
13	ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA	REVISIÓN A LOS RECURSOS HUMANOS MATERIALES Y FINANCIEROS	8	15/02/2014 al 15/06/2014	16-04-2014	29/07/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
14	INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL MUNICIPIO DE PUEBLA	REVISIÓN A LOS RECURSOS HUMANOS MATERIALES Y FINANCIEROS	5	15/02/2014 al 31/10/2014	04-11-2014	28/05/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
15	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	REVISIÓN A LOS RECURSOS HUMANOS MATERIALES Y FINANCIEROS	5	15-02-2014 al 31/10/2014	20-11-2014	18/05/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
16	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN	REVISIÓN A LOS RECURSOS HUMANOS MATERIALES Y FINANCIEROS	3	15-02-2014 al 31/10/2014	05-12-2014	28/05/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
17	SISTEMA MUNICIPAL DIF	REVISIÓN A RECURSOS MATERIALES Y FINANCIEROS	3	15-02-2014 AL 31-10-2014	13-11-2014	13-03-2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS

▪ Responsable de generar la información:

José María Esquivel Silva: Jefe de Departamento de Organismos Públicos Descentralizados

No	DEPENDENCIA Y ENTIDAD AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
18	ENTIDADES	REVISIÓN DE FONDOS FIJOS INSTITUTO DE LA JUVENTUD, INDUSTRIAL DE ABASTOS E INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA	3	10-11-2014	10-11-2014	25-03-2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
19	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN	RECURSOS HUMANOS	1	01-01-2015 AL 31-07-2014	5-08-2015	14-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
20	SISTEMA MUNICIPAL DIF	INGRESOS	4	15-02-2015 AL 31-12-2014	11-06-2015	03-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS
21	INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA	RECURSOS HUMANOS MATERIALES Y FINANCIEROS	3	01-01-2015 AL 31-08-2015	05-10-2015	21-12-2015	OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS

▪ Responsable de generar la información:

José María Esquivel Silva: Jefe de Departamento de Organismos Públicos Descentralizados

No.	DEPENDENCIA AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO REVISADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA REVISIÓN		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
1	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	ARQUEOS DE FONDOS FIJOS Y ARQUEOS DE CAJAS RECAUDADORAS	7	CON CORTE AL 12/05/2015	12/05/2015	14/08/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS.
2	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	ARQUEOS DE FONDOS FIJOS Y ARQUEOS DE CAJAS RECAUDADORAS	1	CON CORTE AL 10/07/2015	10/07/2015	10/09/2015	OBSERVACIONES FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS SOLVENTADAS.
3	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	ARQUEOS DE FONDOS FIJOS Y ARQUEOS DE CAJAS RECAUDADORAS	0	CON CORTE AL 10/09/2015	10/07/2015	10/09/2015	SIN OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS.
4	DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	ARQUEOS DE FONDOS FIJOS Y ARQUEOS DE CAJAS RECAUDADORAS	0	CON CORTE AL 09/11/2015	09/11/2015	23/11/2015	SIN OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS.

▪ Responsables de generar la información:

Gregorio Hernández Guzmán: Jefe del Departamento de Auditoría A Dependencias  
Israel García Vázquez: Jefe del Departamento de Auditoría a Tesorería y Administración  
José María Esquivel Silva: Jefe de Departamento de Organismos Públicos Descentralizados





CONTRALORÍA  
MUNICIPAL

# Auditorías Concluidas

## 31 de diciembre de 2015

Subcontraloría de Auditoría a Obra Pública y Suministros



Actualizado el 31 de marzo de 2016

No.	DEPENDENCIA AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
1	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISMDF)	SIN OBSERVACIONES	2014	17/04/2015	26/10/2015	SIN OBSERVACIONES
2	SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y SUSTENTABILIDAD	TRAMITE DE ALINEAMIENTO Y NÚMERO OFICIAL	SIN OBSERVACIONES	2014	01/06/2015	09/12/2015	SIN OBSERVACIONES
3	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS	RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y FINANCIEROS	SIN OBSERVACIONES	01-ENE- AL 30 JUNIO DE 2015	30/09/2014	15/12/2015	SIN OBSERVACIONES

PEDRO HERNÁNDEZ SOSA,  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
A OBRA PÚBLICA Y CONCURSOS

EUGENIO MORA SALGADO  
SUBCONTRALOR DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA  
Y SUMINISTROS

	DEPENDENCIA AUDITADA	CONCEPTO Y/O RUBRO REVISADO	OBSERVACIONES DETERMINADAS	PERIODO AUDITADO	PERIODO EN QUE SE REALIZÓ LA AUDITORÍA		RESULTADO / SOLVENTACIONES
					FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	
4	SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y SUSTENTABILIDAD	RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y FINANCIEROS	SIN OBSERVACIONES	01-ENE- AL 30 DE JUNIO DE 2015	29/09/2015	18/12/2015	SIN OBSERVACIONES
5	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS	OBRAS DEL PROGRAMA HÁBITAT	SIN OBSERVACIONES	2014	06/08/2015	30/11/2015	SIN OBSERVACIONES
6	SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL	ACCIONES DEL PROGRAMA HÁBITAT VERTIENTE GENERAL Y VERTIENTE INTERVENCIONES PREVENTIVAS	CON OBSERVACIONES	2014	21/04/2015	18/12/2015	SOLVENTADO LAS OBSERVACIONES

**PEDRO HERNÁNDEZ SOSA,**  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA  
A OBRA PÚBLICA Y CONCURSOS

**EUGENIO MORA SALGADO**  
SUBCONTRALOR DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA  
Y SUMINISTROS