



Contraloría
del Estado
GOBIERNO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA.

DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA



INFORME DE AUDITORÍA

OFICIO DE ENVÍO A MUNICIPIO

G



Contraloría
del Estado
Jalisco

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 1 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

INFORME DE AUDITORÍA

Programa:	Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG).
Ejecutor:	H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga
Tipo de Auditoría:	Financiera y Cumplimiento
Período Revisado:	Ejercicio Fiscal 2020
Fecha de Inicio de Auditoría:	17 de mayo de 2021
Fecha de Conclusión de Auditoría:	21 de mayo de 2021
Fecha de discusión de Observaciones:	21 de mayo de 2021
Personal Actuante:	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ing. Eduardo Cervantes Fuentes. ▪ Ing. Juan Pablo Lozano Gómez. ▪ Arq. Christian Omar Altamirano Macías ▪ L.C.P. Adriana Estefanía Romero Padilla ▪ L.A.E. José Eduardo Limón Covarrubias

Recibi informe de Auditoría original.

Lic. Juan Manuel Montes Barrera
DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN.

(Handwritten signature and initials)



Contraloría
del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 2 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/DAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública


Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

ÍNDICE

	CAPÍTULO	PÁGINA
I.	ANTECEDENTES	3
II.	OBJETIVO Y ALCANCE	4
III.	RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO	12
IV.	CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	13
V.	CÉDULAS DE OBSERVACIONES	14

[Handwritten signature and initials]

	<p align="center">DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p align="right">Página 3 de 20 No. de auditoría: AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>

I. ANTECEDENTES

DE LA AUDITORÍA:

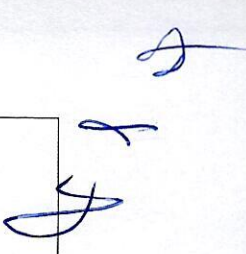


El programa de fortalecimiento para la seguridad (FORTASEG) es un subsidio que se otorga a los municipios y, en su caso a las entidades federativas, cuando estas ejercen la función de seguridad pública en lugar de los primeros o coordinados con ellos, para el cumplimiento de los objetivos de la seguridad pública y el fortalecimiento de las instituciones locales vinculadas a dicha función.


Dicho programa se constituye como una política pública alineada a los Ejes Estratégicos y los Programas con Prioridad Nacional, aprobados por el Consejo Nacional de Seguridad Pública como parte de sus estrategias, contempla entre otras: desarrollar y fortalecer mecanismos de coordinación efectiva entre el Gobierno de la República, las entidades federativas y los municipios; fortalecer la profesionalización, el equipamiento, la infraestructura e impulsar la especialización de los integrantes de las instituciones policiales del país; fortalecer los sistemas para el intercambio de información y fomentar su uso en los tres órdenes de gobierno, así como capacitar a las instituciones policiales del país para la correcta aplicación del Sistema Penal Acusatorio.

DE LA AUDITORÍA:

El H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, tiene como objetivo primordial, estrategias que contemplan desarrollar y fortalecer mecanismos de coordinación efectiva, fortalecer la profesionalización, el equipamiento, la infraestructura e impulsar la especialización de los integrantes de las instituciones policiales; fortalecer los sistemas para el intercambio de información y fomentar su uso en los tres órdenes de gobierno, así como capacitar a las instituciones policiales, para la correcta aplicación del Sistema Penal Acusatorio.

Con motivo de dar cumplimiento al Programa Anual de Fiscalización 2021 (PAF 2021) y con base en el Acuerdo de Coordinación en materia de control interno, fiscalización, prevención, detección de hechos de corrupción y mejora de la Gestión Gubernamental que celebran, por una parte la Secretaría de la Función Pública y por la otra, el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Jalisco, en cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 48 y 50 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; 19 y 21 del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado de Jalisco; se ordenó la auditoría número **AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021**, al Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), del ejercicio presupuestal 2020, con el fin de verificar que la aplicación de los recursos se hayan ejecutado en forma eficiente y que el cumplimiento de los objetivos y metas se realizó de forma eficaz y congruente en apego a lo dispuesto con las disposiciones federales aplicables. Se notificó al H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, la realización de la misma, por medio de los oficios que se enlistan a continuación:

	<p align="center">DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p align="right">Página 4 de 20 No. de auditoría: AUD/DIR/AL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>

Una vez recibidos los oficios y atendiendo a lo anterior, al C. César Francisco Padilla Chávez, Presidente Municipal Interino del Municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, designó mediante oficio No. 494/2021, de fecha 13 de mayo del año en curso, a la L.C.P. Beatriz Adriana Gutiérrez Carranza y al Lic. Juan Manuel Montes Barrera, como enlace para atender la presente auditoría.

Así mismo, se hizo del conocimiento al H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, que conforme a la orden del Acto de Fiscalización antes mencionada, los ciudadanos Ing. Eduardo Cervantes Fuentes, Ing. Juan Pablo Lozano Gómez, Arq. Christian Omar Altamirano Macías, L.C.P. Adriana Estefanía Romero Padilla y L.A.E. José Eduardo Limón Covarrubias, notificados por medio del oficio N° 0144/DGVCO/DAOC/2021, de fecha 21 de abril de 2021, participarían en la realización de la auditoría como apoyo técnico, en materia financiera y de carácter operativo, presentándose en las instalaciones del H. Ayuntamiento en mención, ubicadas en el municipio de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, con un periodo comprendido del **17 al 21 de mayo**, concluyendo con la etapa de entrega de resultados el día **21 de mayo** del año en curso, en las oficinas del Ayuntamiento.

II. OBJETIVO Y ALCANCE

II.1. OBJETIVO


Constatar la correcta aplicación, comprobación, registro y destino conforme a la normatividad aplicable de los recursos del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública de los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México, (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, así como el cumplimiento eficaz y eficiente de objetivos y metas en los aspectos financieros y de cumplimiento.


II.2. ALCANCE

La presente auditoría se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, Lineamientos de Auditoría para la Revisión de Fondos y Programas Federales, así como la normatividad aplicable en el ámbito Federal a los recursos del Programa; para lo cual, los procedimientos y técnicas de auditoría empleadas fueron: estudio general, análisis de la información, inspección, investigación, procedimientos analíticos, cálculo, entre otras técnicas de investigación.

Actuación Financiera

La revisión de los recursos federales autorizados a ejecutarse por el H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco correspondientes al Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública de los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la







Contraloría
del Estado
Jalisco

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE
OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Ciudad de México, ejercicio fiscal 2020, se enfocó con forme al Anexo Técnico de Convenio Especifico de Adhesión para el Otorgamiento del FORTASEG, la administración y manejo del monto autorizado por la cantidad de **\$20'549,631.60** (Veinte millones, quinientos cuarenta y nueve mil, seiscientos treinta y un pesos 60/100 M.N.), siendo la cantidad de **\$17'124,693.00** (Diecisiete millones, ciento veinticuatro mil, seiscientos noventa y tres pesos 00/100 MN), aportados por la parte Federal y siendo la cantidad de **\$3'424,938.60** (Tres millones cuatrocientos veinticuatro mil novecientos treinta y ocho pesos 60/100 M.N.), por la parte del H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, conforme a la siguiente estructura financiera.

FEDERAL	ESTATAL	MUNICIPAL	TOTAL
\$ 17'124,693.00	\$ 0.00	\$ 3'424,938.60	\$20'549,631.60

Destinado para 32 (treinta y dos) acción misma que representaba el **100%** de la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, las cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	META	TOTAL
Evaluación de Personal en activo (Permanencias, Ascensos y Promociones)	175	\$875,000.00
Ampliación de evaluaciones al personal de nuevo ingreso	90	\$450,000.00
Formación Inicial (Activos)	160	\$2,800,000.00
Formación Inicial (Aspirantes)	30	\$1,050,000.00
Becas para aspirantes a la policía municipal	30	\$810,000.00
Evaluación de Competencias Básicas de la Función para Policías Municipales	400	\$400,000.00
Formación Continua (CBFP)	400	\$1,400,000.00
Formación Continua (Formación de Mandos) (25% estados de fuerza de mandos)	15	\$195,000.00
Formación Continua (Cadena de Custodia) (10% estados de fuerza de operativos)	80	\$320,000.00
Formación Continua (Justicia Cívica) (10% estados de fuerza de operativos)	80	\$400,000.00
Formación Continua (Derechos Humanos) (10% estados de fuerza de operativos)	43	\$172,000.00

[Handwritten signatures and initials]



Contraloría
del Estado
JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Pantalón	1600	\$1,120,000.00
Camisola y/o camisa	1000	\$800,000.00
Gorra tipo beisbolera	800	\$160,000.00
Botas	1000	\$1,100,000.00
Informe Policial Homologado	1	\$600,028.00
sedán equipado como patrulla con balizamiento (prevención)	3	\$849,165.00
Chaleco Balístico Mínimo	111	\$1,998,000.00
Casco Balístico Mínimo	10	\$127,000.00
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo (diagnóstico de violencia y seguridad escolar)	3	\$150,000.00
Servicios profesionales científicos y técnicos integrales (evaluación y seguimiento)	3	\$150,000.00
Materiales útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones	3	\$30,000.00
Materiales útiles y enseñanza (materiales para la intervención)	3	\$210,000.00
Vestuario y Uniformes (material para la intervención)	3	\$37,500.00
Equipos y Aparatos audiovisuales (equipos para la intervención)	3	\$150,000.00
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo (equipo para la intervención)	3	\$225,000.00
Difusión por radio y televisión y otros medios de mensaje sobre programas y actividades gubernamentales (actividades de difusión)	3	\$150,000.00
Otros materiales y artículos de construcción y reparación (mejoramiento)	2	\$225,000.00
Artículos metálicos para la construcción (mejoramiento)	3	\$75,000.00
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información (equipos para la intervención)	3	\$30,000.00
Cemento y productos de concreto (mejoramiento)	3	\$66,000.00
Programa de Mejoras de las Condiciones Laborales	1	\$3,364,938.60
TOTAL	6064.00	\$20,489,631.60

Financieramente se revisó la ministración que siguió el recurso destinado en el ejercicio 2020, a través del Programa con el fin de determinar el cumplimiento de aportaciones convenidas por parte del recurso Federal, dando como resultado dos facturas que representan las

[Handwritten signatures and initials]



Contraloría
del Estado
ESTADO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 7 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

ministraciones por parte del recurso federal correspondiente a la cantidad de **\$17,124,693.00** (Diecisiete millones, ciento veinticuatro mil, seiscientos noventa y tres pesos 00/100 MN), como se especifica a continuación:


Aportación	Importe	Factura	Fecha	No. De Cuenta	Institución Bancaria
FEDERAL	\$ 13,699,754.40	33175	23/mar20	0115129642	Banco BBVA Bancomer, S.A.
	\$ 3,424,938.60	38255	26/oct/20		
TOTAL FEDERAL	\$ 17,124,693.00				

Tomando como referencia el cierre de ejercicio 2020 presentado por el H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, con fecha 28 de enero de 2021, se identificaron 32 acciones que representan la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento en mención, mismas que se detallan a continuación:

PROYECTO	PERIODO DE APLICACIÓN DE LOS RECURSOS	INVERSIÓN APORTADA	INVERSIÓN EJERCIDA	METAS A REALIZAR	
				METAS PROGRAMADAS	% METAS ALCANZADAS
Fortalecimiento del desempeño en materia de seguridad pública para la profesionalización, la certificación y el equipamiento de los elementos policiales, así como el fortalecimiento tecnológico de equipo e infraestructura y a la prevención social de la violencia y la delincuencia.	01-01-2020 AL 31-12-2020	\$20,549,631.60	\$20,549,631.60	ESTABLECIDAS EN EL ANEXO TECNICO	100%
TOTAL		\$20,549,631.60	\$20,549,631.60		

Por otra parte, se revisó mediante el cotejo, validación y verificación de la aplicación de dichos recursos en los proyectos acordados y su manejo en las cuentas bancarias **0115119642**, **0115119766** del Banco BBVA Bancomer, S.A., cabe hacer mención que dichas cuentas fueron exclusivas para los Recursos Federales del Programa.

[Handwritten signature and initials]

	<p align="center">DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p align="right">Página 8 de 20 No. de auditoría: AUD/DIR/AL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚNIGA/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>




Mediante la documentación presentada por el H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, se pudo comprobar que el H. Ayuntamiento realizó cuatro reintegros correspondientes a los recursos no ejercidos, así como las cargas financieras de los programas y subprogramas contemplados del Anexo Técnico del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública de los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México, ejercicio presupuestal 2020, por lo cual presenta las líneas de captura **0021AACQ573956347439** de fecha 25 de enero 2021, por la cantidad de **\$503,368.99**, el segundo por la cantidad de **\$421,926.00** mediante la línea de captura **0021AASF0271056124459** de fecha 18 de enero 2021, el tercero por la cantidad de **\$37,030.00** mediante la línea de captura **0021AASW221057019431** de fecha 14 de abril de 2021, y el cuarto reintegro por la cantidad **\$209,998.04** mediante la línea de captura **0021AASG313957151483** de fecha 12 de abril de 2021, dichos reintegros suman un total de **\$1 172,323.03** por lo que no se generó observación alguna al respecto.

La revisión financiera se efectuó al 100% de los recursos del Programa a aplicarse por parte del H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, realizando revisión documental de facturas, estados de cuenta bancarios, pólizas, validación de las facturas emitidas (de proveedores y del H. Ayuntamiento), conciliaciones, entre otros; todo esto apegado a la normatividad, así como en los Lineamientos de Auditoría para la Revisión de Fondos y Programas Federalizados, aunado a las Normas Profesionales de Auditoría.

Actuación técnica

Con respecto a la revisión de cumplimiento, ésta se efectuó mediante la revisión documental de muestras representativas, utilizando las técnicas de auditoría, así como la inspección física del suministro de las adquisiciones, comprobando si las mismas fueron ejecutadas conforme a lo pactado, si se cubrieron las formalidades para su entrega/recepción, y que el expediente unitario cuente con la evidencia de haber cumplido con la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento y demás normatividad aplicable. Aunado a lo anterior, se verificó entre otros aspectos, lo siguiente:

- El adecuado archivo y resguardo del expediente unitario de adquisiciones.
- Que los procedimientos de licitación, adjudicación y contratación se hayan realizado conforme a la ley de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público y su reglamento y a los lineamientos del programa FORTASEG, para lo cual se generó el documento Cédula Analítica de Revisión del Expediente Unitario de Adquisiciones.
- El cumplimiento de las disposiciones contenidas en el artículo 32-D del Código Fiscal de la Federación.
- La justificación y comprobación del gasto mediante facturas presentadas y pagadas, cotejada contra su sistema de registro de entrada y salida de materiales y resguardos, esto conforme a los lineamientos del programa FORTASEG.



Contraloría
del Estado
Jalisco

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 9 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

- Verificación e inspección de las adquisiciones y/o servicios en cumplimiento con las especificaciones técnicas y normativas aplicables plasmando los resultados en la "Cédula de Inspección de Campo".

Revisión Documental:

En relación a lo anterior y de acuerdo a la documentación presentada, se tomó como muestra una adquisición para su revisión documental al 100%, tal como se muestra a continuación:

2.3 Programa: Equipamiento e Infraestructura de los Elementos Policiales y las Instituciones de Seguridad Pública.

2.3.1. Subprograma: Equipamiento de las Instituciones de Seguridad Pública

Concepto	Meta	Total	Verificación	Proveedor	Monto contratado
Pantalón	1600	\$ 1,120,000.00	Si	INTERGAM, S.A. DE C.V.	\$ 1,954,600.00
Camisola	1000	\$ 800,000.00	Si		
Gorra tipo Beisbolera	800	\$ 160,000.00	Si		
Botas	1000	\$ 1,100,000.00	Si		
Sedan equipado como Patrulla con ballizamiento (Prevención)	3	\$ 849,165.00	Si	EQUIPOS INTEGRALES PARA SEGURIDAD PRIVADA EL FENIX, S.A. DE C.V.	\$ 847,200.00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Contraloría
del Estado
GOBIERNO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 10 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Chaleco Balístico mínimo nivel III-A con dos placas balísticas nivel IV	111	\$ 1,998,000.00	Si	TXAT LATAM, S.A. DE C.V.	\$ 1,995,780.00
Casco balístico mínimo nivel III-A	10	\$ 127,000.00	Si	TXAT LATAM, S.A. DE C.V.	\$ 126,904.00
Cubre bocas	500000	\$ 750,000.00	Si	CREACIONES DE HIGIENE Y SALUD, S.A. DE C.V.	\$ 1,210,204.80
Termometro	200	\$ 300,000.00	Si		
Careta Medica	2000	\$ 200,000.00	Si		
Gel Antibacterial	1000	\$ 100,000.00	Si	MEDIJAPA S.A. DE C.V.	\$ 95,000.00
Google	2000	\$ 200,000.00	Si	MOCHILAS Y NOVEDADES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	\$ 924,984.00
Overol Desechable	7600	\$ 760,000.00	Si		
Total=		\$ 8,464,165.00		Total=	\$ 8,140,672.80

-Tabla 01

➤ Es importante mencionar que para las filas mostradas en color obscuro se realizó una reasignación de recurso de los montos concertados con prioridad Nacional de:

- I. Evaluación de Control y Confianza para aspirantes.
- II. Formación Inicial y Becas para aspirantes.

[Handwritten signature and initials]



Contraloría
del Estado
JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página **11** de **20**

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Esto con fundamento en la publicación del Diario Oficial de la Federación el 17 de abril de 2020, y cito; "... en caso de requerir llevar a cabo una reprogramación se apeguen al referido acuerdo que podrán consultar..... a los conceptos de gasto relacionados con el equipamiento indispensable que permitirá que los elementos policiales hacer frente a la situación de emergencia sanitaria generada por el virus COVID-19".

2.4 Programa: *Prevención Social de la violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana*

2.4.1. Subprograma: *Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana*

Concepto	Meta	Total	Verificación	Proveedor	Monto contratado
Materiales para intervención	3	\$ 30,000.00	Si	XEROLOGIX, S.A. DE C.V.	\$ 30,000.00
Materiales para intervención	3	\$ 210,000.00	Si		\$ 29,683.00
Materiales para intervención	3	\$ 150,000.00	Si		\$ 149,999.34
Materiales para intervención	3	\$ 225,000.00	Si		\$ 224,997.66
Total=		\$ 615,000.00		Total=	\$ 434,680.00

-Tabla 02

La revisión documental de manera cualitativa se realizó utilizando las técnicas de auditoría, tomando como referencia el expediente unitario de las adquisiciones mencionadas en la tabla anterior.

Derivado de la revisión cualitativa del expediente unitario de las adquisiciones no se obtuvieron hallazgos.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 12 de 20
No. de auditoría:
AUD/DIR/AL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Revisión Física:

Por otro lado, la revisión física se realizó el día 19 de mayo del presente año en las Instalaciones de la Comisaría y Almacén de la Policía Preventiva Municipal de Tlajomulco de Zúñiga, en forma conjunta entre personal de este OEC y personal comisionado por parte del Ayuntamiento, el Lic. Juan Manuel Montes Barrera, Director de Planeación y Evaluación, quien designo de manera verbal al C. Héctor Martínez, Director Técnico, para realizar la Inspección en sitio; acotando la revisión de algunas muestras seleccionadas para hacer constancia del cumplimiento, operatividad y estado físico de las adquisiciones, ya que la mayoría de estas fueron entregadas, sin embargo el personal encargado del almacén de la Comisaría de la Policía Preventiva Municipal cuenta con información de los resguardos de cada uno de los elementos policiales a quienes fueron entregadas dichas adquisiciones. Aunado a esto, el personal de este OEC procedió a realizar una Compulsa a los elementos de la Policía Preventiva Municipal con el fin de validar que la información presentada en los resguardos correspondiera, que la persona concuerde con los rasgos fisionómicos de la copia de identificación anexa al resguardo, validar que le fue otorgada la vestimenta de seguridad marcada como entregada y por último que efectivamente se les impartieron los distintos cursos de capacitación del Subprograma: Profesionalización, Certificación y Capacitación de los Elementos Policiales de Seguridad Pública.

La verificación física de los presentes recursos se acoto a una muestra representativa, teniendo un importe total de lo establecido en contratos por \$8575,352.80, se consideró a los conceptos visibles y que se puedan cuantificar representadas en las "**Tabla 01 y Tabla 02**".


Derivado de la Inspección realizada y la aplicación de distintas Técnicas de Auditoría (Análisis, Entrevista) generadas en sitio, al personal de la Policía Preventiva Municipal. Personal del Órgano Estatal de Control pudo constatar que las adquisiciones fueron suministradas de acuerdo a lo establecido en el anexo técnico del convenio específico de adhesión, así mismo se pudo comprobar que los bienes se encontraban en uso y operación de manera adecuada y que las muestras seleccionadas aún se conservan en buen estado.

III. RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO

Con fecha del 21 de mayo de 2021 se llevó acabo el cierre de la auditoría practicada al Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño del Desarrollo en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, con ejecución a cargo del H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga; de la cual **no surgieron hallazgos relevantes que derivaran en cédulas de observación.**

Cabe resaltar que el H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, cuenta con un resguardo documental que permitió tener un proceso de revisión de expediente y de inventario de una manera más eficiente.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

 <p>Contraloría del Estado JALISCO</p>	<p>DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p>Página 13 de 20 No. de auditoría: AUD/DIR/AL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

Derivado de la verificación documental y física realizada en el periodo del 17 al 21 de mayo de 2021, por parte del personal de este Órgano Estatal de Control al H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco, se determinó lo siguiente:



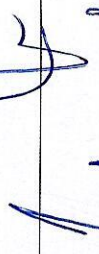
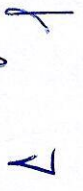

Tomando como referencia el Cierre de Ejercicio, podemos concluir que las acciones autorizadas mediante el Anexo del Convenio Especifico de Adhesión para el Orogamiento del FORTASEG fueron ejecutadas, mismas que de acuerdo a la naturaleza de cada una de ellas, se encuentran **suministradas y operando** al alcance del recurso ministrado.

En base a las técnicas y procedimientos empleados para la presente auditoría, se concluye que en la operación de los recursos del Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, a cargo del H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, éste cumplió con el alcance de la revisión realizada; por lo que esta auditoría no presenta cédulas de observación, resultantes de la revisión documental y física para las acciones antes referidas. Sin embargo, se hace saber a los representantes de la ejecutora que los resultados obtenidos no los eximen de posibles responsabilidades en que pudieran incurrir con motivo de desapegos administrativos, legales y/o incumplimientos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público y demás normatividad aplicable, derivado de futuras revisiones de otros entes fiscalizadores.

Finalmente, se recomienda al H. Ayuntamiento lo siguiente:

- Seguir llevando a cabo las gestiones necesarias para mejorar el control documental en sus expedientes, esto con el fin de mantener una estructura y orden adecuados, coadyuvando a una fácil identificación y manejo de la información.
- Llevar a cabo las gestiones necesarias para otorgar número o nombre a los contratos formalizados, esto con el fin de mantener una estructura y orden adecuado, coadyuvando a una fácil identificación y manejo de información.

Cabe hacer mención que este Órgano Estatal de Control tiene diversas herramientas administrativas de actuación, que están a disposición para apoyar en la solución de la problemática detectada, derivada del trabajo de auditoría a recursos federales que se ponen a disposición del H. Ayuntamiento.



Contraloría
del Estado
GOBIERNO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE
OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 14 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE
ZÚÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.


Clave del programa: FORTASEG

- 1) Normatividad Federal (Leyes y Reglamentos).
- 2) Disposiciones y Lineamientos.
- 3) Curso de acceso a la Bitácora Electrónica y Seguimiento de Obras Públicas (BESOP), en caso de realizar obra.
- 4) Consultas sobre 1, 2 y 5 al millar.
- 5) Metodologías para llevar a cabo adquisiciones y proyectos de obras públicas en tiempo y forma con recursos federales convenidos.
- 6) Mesas de trabajo con temarios específicos: normatividad, seguimiento a observaciones para la solventación o problemática diversa para el desarrollo de los procesos de ejecución de obra pública y adquisiciones.

V. OBSERVACIONES.

No se generaron cédulas de observación en la presente auditoría.

[Handwritten signature and initials]

	<p align="center">DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p align="right">Página 15 de 20 No. de auditoría: AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚÑIGA/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>

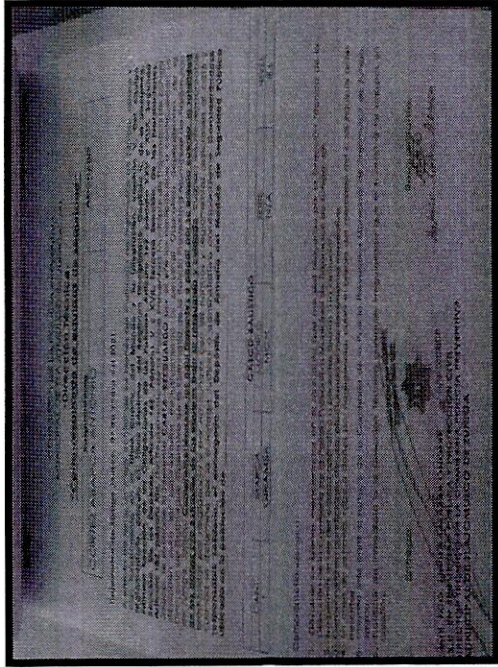
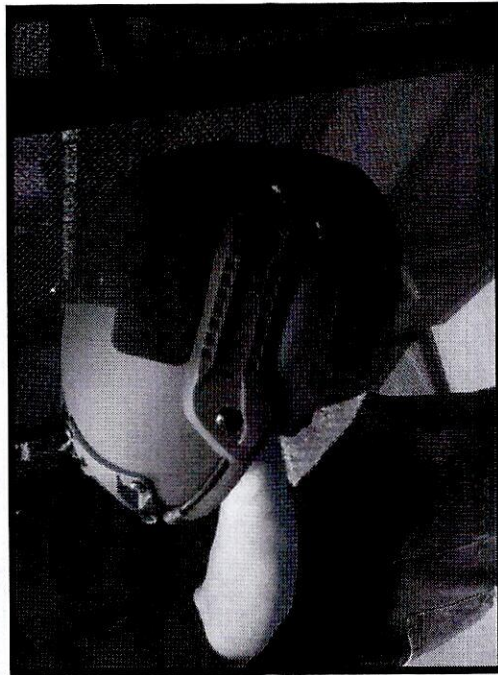
REPORTE FOTOGRÁFICO

Adquisiciones verificadas al 100%:

2.3 Programa: Equipamiento e Infraestructura de los Elementos Policiales y las Instituciones de Seguridad Pública.

2.3.1. Subprograma: Equipamiento de las Instituciones de Seguridad Pública

- Adquisición de chaleco balístico Nivel III-A con 2 (dos) Placas Balísticas Nivel IV y Cascos balísticos



Se muestra casco balístico y hoja de resguardo de equipo entregado a personal de la Policía Preventiva Municipal.

[Handwritten signatures and initials]



Contraloría del Estado Jalisco

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 16 de 20

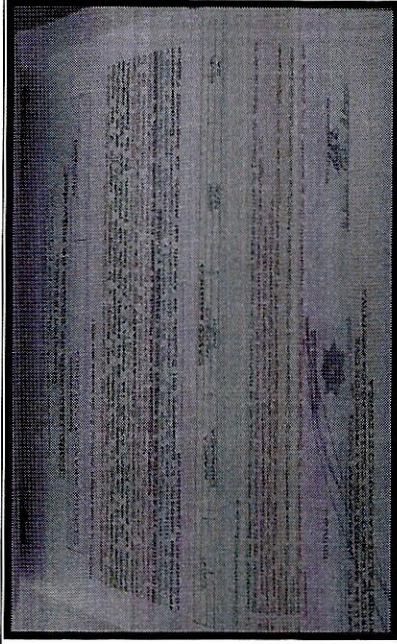
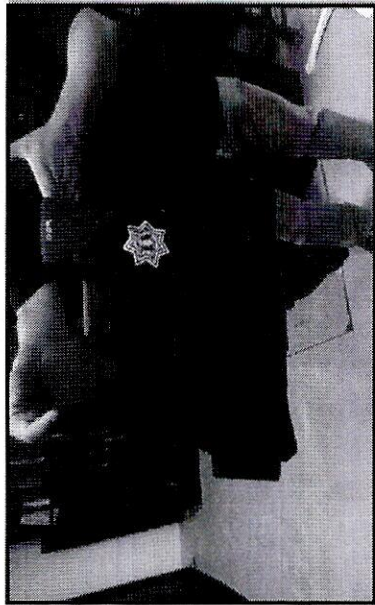
No. de auditoría: AUD/DIR/AL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚNIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG



Se muestra chaleco balístico y hoja de resguardo de equipo entregado a personal de la Policía Preventiva Municipal.

Tlajomulco

Guadalupe, Jalisco, 03 de septiembre de 2020

ACTA DE RECEPCIÓN DE MERCANCÍA

PROCESAMIENTO DE INVESTACIÓN A CLASIFICACIÓN DE PERSONAS

ASOCIACIÓN DE MATERIALES DE INVESTACIÓN ANTE EXPERIENCIA SANITARIA COVID-19 PARA LA COMISARIA DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL MUNICIPIO DE TLAJOMULCO DE ZÚNIGA, JALISCO

La Comandante de la Policía Preventiva Municipal, en cumplimiento de sus deberes, recibe de la persona moral CREDITOS DE HIGIENE Y SALUD S.A. DE CV, un lote de chalecos balísticos, en cantidad de 200 unidades, para ser utilizados en el cumplimiento de sus funciones, los cuales se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

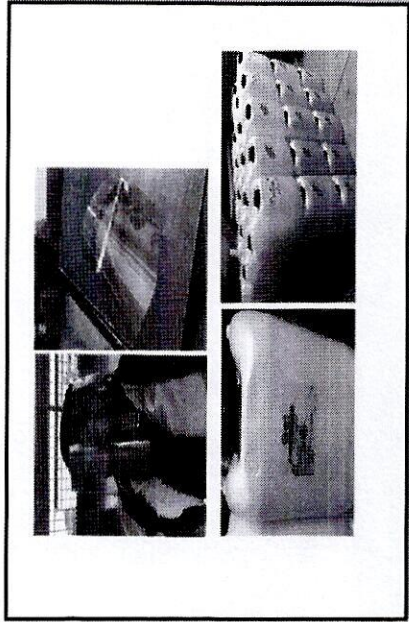
Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.

Los artículos recibidos se encuentran en buen estado y con los accesorios necesarios para su uso.



Se muestra Acta de Recepción de materiales para prevención sanitaria y algunos materiales suministrados (Gel y Caretas).

Handwritten signature

Handwritten signature



Contraloría del Estado
GOBIERNO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 17 de 20

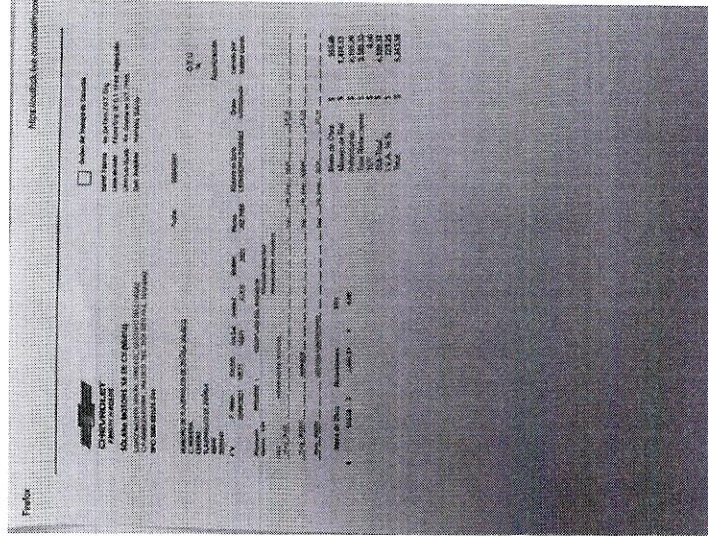
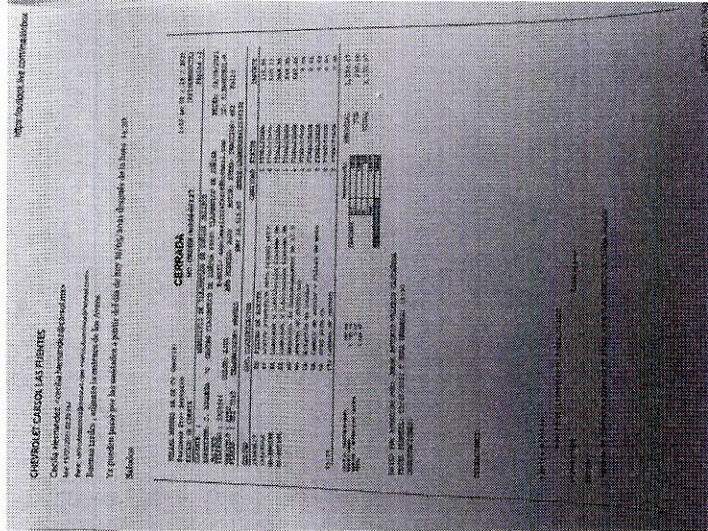
No. de auditoría:
AUD/DIR/DAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUÑIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG



Se muestra 1 de 3 adquisiciones de patrullas sedan equipada como patrulla,

Se muestra evidencia que la adquisición 2 de la patrulla esta en taller por servicio de mantenimiento,

Se muestra evidencia que la adquisición 3 de la patrulla, está en taller por reemplazo del radiador por garantía.

[Handwritten signature and initials]



Contraloría
del Estado
PODERAJAL

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 18 de 20

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUNIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

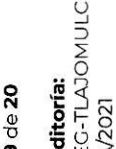
Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG



Se muestra la evidencia del equipamiento como: gorra, pantalón, camiseta y botas

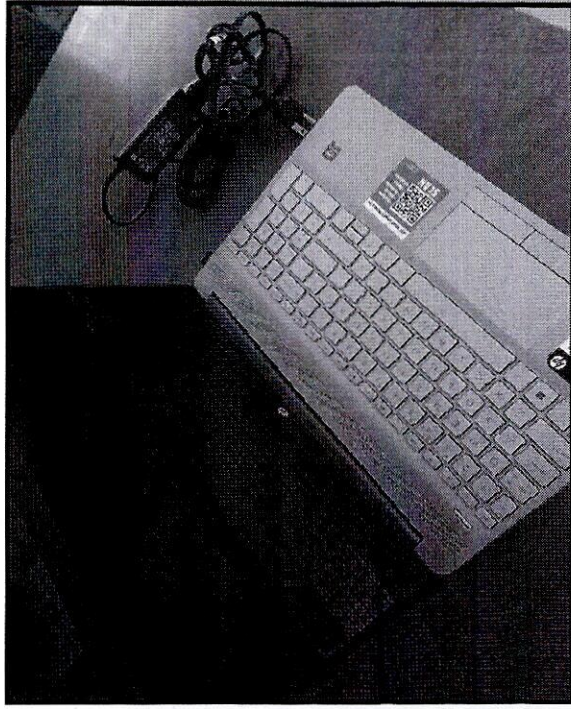
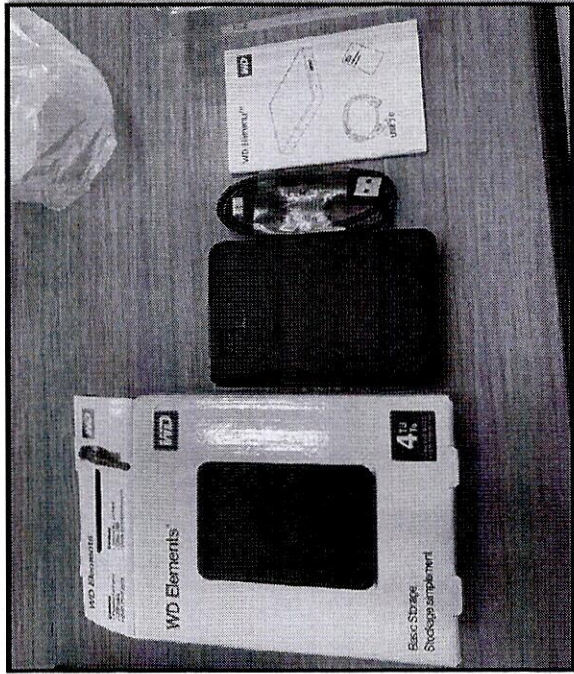
[Handwritten signature]

	<p>Página 19 de 20</p> <p>No. de auditoría: AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZÚNIGA/2021</p>	<p>DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA</p> <p>DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG</p>

2.4 Programa: Prevención Social de la violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana

2.4.1. Subprograma: Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana

-Adquisición de equipos audio visuales, juegos psicológicos terapéuticos, disco duro y torres de DVD.



Se muestra equipo de cómputo HP y disco duro de 4TB.

[Handwritten signature and initials]



Contraloría
del Estado de Jalisco
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 20 de 20

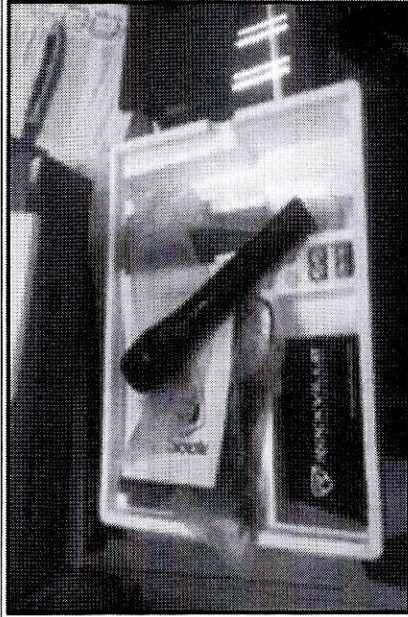
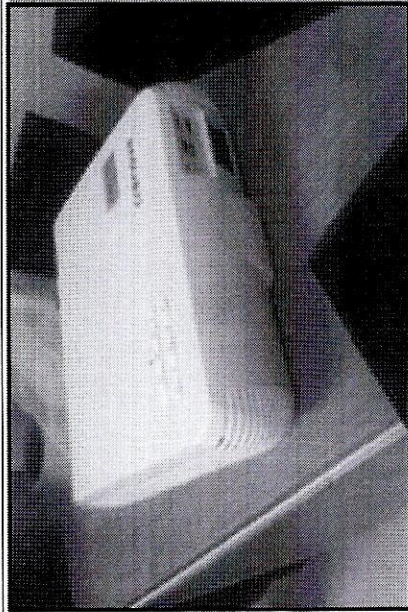
No. de auditoría:
AUD/DIR/DAL/FORTASEG-TLAJOMULCO DE ZUNIGA/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

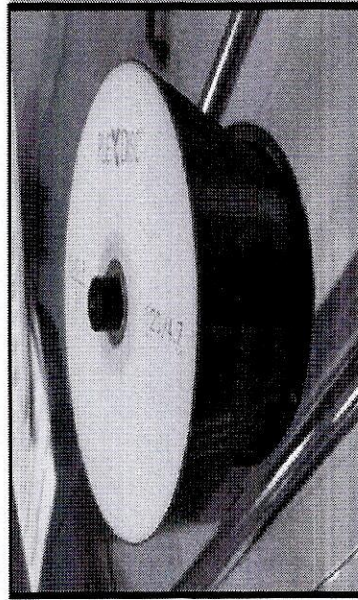
Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG



Se muestra video proyector y micrófono rockville



Se muestra torre con DVD'S y cajas de los equipos Audio-Visuales adquiridos

[Handwritten signature and scribbles]