



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
UNIDAD FISCAL DEL ESTADO

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

Página 1 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, 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 Tepatitlán de Morelos
Tipo de Auditoría:	Financiera, de Cumplimiento y de Adquisiciones
Periodo Revisado:	Ejercicio Fiscal 2020
Fecha de Inicio de Auditoría:	31 de mayo de 2021
Fecha de Conclusión de Auditoría:	04 de junio de 2021
Fecha de discusión de Observaciones:	04 de junio de 2021
Personal Actuante:	<ul style="list-style-type: none"> • Ing. Jaime Plascencia Ramírez • Ing. Eliezer Jamin Ibañez Meza • L.C.P. Johnny Efrén Saucedo Rodríguez • L.A.E. José Eduardo Limón Covarrubias



Sec. G. 04 de junio 2021

SECRETARÍA DE FISCALÍA DE OBRA

ESTE ES UN RESUMEN DE LA AUDITORÍA

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 2 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

INDICE

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

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]



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

Página 3 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatlilán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

1. ANTECEDENTES

DE LA AUDITORÍA:

El H. Ayuntamiento de Tepatlilán de Morelos, 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, disuasión 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-TEPATITLÁN DE MORELOS/2021**, al Subsidio para el Fortalecimiento de 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 Tepatlilán de Morelos, Jalisco, la realización de la misma, por medio de los oficios que se enlistan a continuación:

- 0481/DGVCO/DAOC/2021, de fecha del 30 de abril de 2021, (Orden del Acto de Fiscalización).

Una vez recibidos los oficios y atendiendo a lo anterior, al Lic. María Elena De Anda Cutiérrerz, Presidenta Municipal del Municipio de Tepatlilán de Morelos, Jalisco, designó mediante oficio No. 1.1.3.-066/2021, de fecha 31 de mayo del año en curso, al L.N.L. Atanacio Ramírez Torres, Jefe de Egresos, como enlace para atender la presente auditoría.

Así mismo, se hizo del conocimiento al H. Ayuntamiento de Tepatlilán de Morelos, que conforme a la orden del Acto de Fiscalización antes mencionada, los ciudadanos: Ing. Jaime Plascencia Ramírez, Ing. Eliezer Jamín Ibañez Meza, L.C.P. Johny Efrén Saucedo Rodríguez y L.A.E. José Eduardo Limón Covarrubias, notificados por medio del oficio N° 0165/DGVCO/DAOC/2021, de fecha 30 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 mencion, ubicadas en el municipio de Tepatlilán de Morelos, Jalisco, con un periodo comprendido del **31 de mayo al 04 de junio**, concluyendo con la etapa de entrega de resultados el día **04 de junio** del año en curso, en las oficinas del H. Ayuntamiento de Tepatlilán de Morelos, Jalisco.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

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 financiero y de cumplimiento.

II.2. ALCANCE

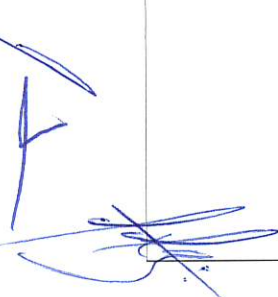
La presente auditoría se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, Lineamientos de Auditoría para la Revisión de Fondos y Programas Federales, así como la normatividad aplicable en el ámbito Federal a los recursos del Programa.

Actuación Financiera

La revisión de los recursos federales autorizados a ejecutarse por el H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco correspondientes al Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública de los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México, (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, se enfocó con forme al Anexo Técnico de Convenio Específico de Adhesión para el Otorganamiento del FORTASEG, la administración y manejo del monto autorizado por la cantidad de **\$9'317,114.40** (Nueve millones, trescientos diecisiete mil ciento catorce pesos 40/100 M.N.), siendo la cantidad de **\$7'764,262.00** (Siete millones setecientos sesenta y cuatro mil doscientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.), aportados por la parte Federal y siendo la cantidad de **\$1'552,852.40** (Un millón quinientos cincuenta y dos mil ochocientos cincuenta y dos pesos 40/100 M.N.), por la parte del H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, conforme a la siguiente estructura financiera.

FEDERAL	ESTATAL	MUNICIPAL	TOTAL
\$ 7'764,262.00	\$ 0.00	\$ 1'552,852.40	\$9'317,114.40







Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Destinado para 23 (Veintitrés) acciones, mismas que representan el 100% de la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, las cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	META	TOTAL
Formación Inicial (Aspirantes)	25	\$1,050,000.00
Formación Inicial (Activos)	26	\$598,000.00
Formación Continua (Formación de Mandos) (25% estado de fuerza mandos)	11	\$143,000.00
Formación Continua (Cadena de Custodia) (10% estado de fuerza operativos)	30	\$111,000.00
Formación Continua (Justicia Cívica) (10% estado de fuerza operativos)	30	\$111,000.00
Formación Continua (Derechos Humanos) (10% estado de fuerza operativos)	30	\$111,000.00
Camisola y/o camisa	400	\$540,000.00
Pantalón	400	\$480,000.00
Gorra tipo beisbolera	400	\$160,000.00
Botas	400	\$480,000.00
Playera (especificar)	200	\$200,000.00
Chamarra	200	\$280,000.00
Pick Up doble cabina equipada como patrulla con balizamiento (prevención)	5	\$2,605,662.00
Casco balístico mínimo	59	\$590,000.00
Servicios de Investigación científica y desarrollo (diagnóstico de violencia y seguridad escolar)	1	\$50,000.00
Materiales útiles y equipos menores de oficina (materiales para prevención)	1	\$23,125.00

H

J

Handwritten signature



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 6 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Materiales útiles de enseñanza (materiales para intervención)	1	\$23,125.00
Vestuario y uniformes (material para intervención)	1	\$23,350.00
Equipamiento para Intervención (Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo)	1	\$30,000.00
Otros Materiales y artículos de construcción y reparación	1	\$90,000.00
Difusión por radio y televisión y otros medios de mensaje sobre programas y actividades gubernamentales (actividad de difusión)	1	\$15,000.00
Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales (seguimiento y evaluación)	1	\$50,000.00
Reestructuración y Homologación Salarial	1	\$1,492,852.40
TOTAL	2225.00	\$9,257,114.40

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 ministraciones por parte del recurso federal correspondiente a la cantidad de **\$77764,262.00** (Siete millones setecientos sesenta y cuatro mil doscientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.), como se especifica a continuación:

Aportación	Importe	Factura	Fecha	No. De Cuenta	Institución Bancaria
FEDERAL	\$6,211,409.60	B-825	24/mar/20	25601425050	Banco Scotiabank InverIart
	\$1,552,852.40	B-979	23/oct/20		S.A.
TOTAL FEDERAL	\$7,764,262.00				

Tomando como referencia el cierre de ejercicio 2020 presentado por el H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, con fecha 15 de enero de 2021, se identificaron adecuaciones de metas para las 23 acciones que representan la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento en mención, mismas que cumplen con los programas y subprogramas contemplados como se muestra a continuación:

[Handwritten signatures and initials]

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

PROYECTO	MUNICIPIO Y LOCALIDAD	INVERSIÓN APORTADA	INVERSIÓN EJERCIDA	% AVANCE FÍSICO	% AVANCE FINANCIERO	METAS A REALIZAR	
						METAS PROGRAMADAS	% METAS ALCANZADAS
Fortalecimiento del desempeño en materia de seguridad pública mediante 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.	H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.	\$9,317,114.40	\$9,317,114.40	100	100	ESTABLECIDAS EN EL ANEXO TECNICO	100
TOTALES		\$9,317,114.40	\$9,317,114.40				

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 **025601425050**, **25601425068** del Banco Scotiabank Inverlat, S.A., Institución de Banca Múltiple, cabe hacer mención que dichas cuentas fueron exclusivas para los Recursos Federales del Programa.

Mediante la documentación presentada por el H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, se pudo comprobar que el Ayuntamiento realizó un reintegro, por la cantidad de **\$2,629,00**, correspondiente al Subsidio para el Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio presupuestal 2020, mediante la línea de captura **0021AACAB851056053476** de fecha **11 de enero 2021**, correspondiente a las cargas financieras; por lo que no se generó observación alguna al respecto.

Mediante los oficios 1.1.4.-24/2020, 1.1.4.-051/2020 de fecha 07 de mayo de 2020, y 01 de octubre de 2020 respectivamente, se solicitó la adecuación de metas para la adquisición de 220 camisolas y pantalones; así como la adquisición de equipo para la prevención del Covid-19, lo cual mediante el acuerdo 04/2020, respectivamente fueron aprobadas dichas adquisiciones mediante las Sesiones Ordinarias del Comité FORTASEG 2020, por lo que no se genera observación.

[Handwritten signature]



Contraloría
del Estado
JALISCO

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

Página 8 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

La revisión financiera se efectuó al 100% de los recursos del Programa a aplicarse por parte del H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, 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

Adquisiciones:	Contrato No.:	Proveedor:	Monto contratado:	Modalidad de adjudicación:
Adquisición de cinco vehículos pick up para la Comisaría de Seguridad Pública.	210/2020	FLOCAR AUTOMOTRIZ DE LOS ALTOS S.A. DE C.V.	\$2'594,300.00 (I.V.A. incluido)	Licitación Pública Local
Adquisición de 59 cascos balísticos nivel III A de Seguridad Pública.	212/2020	YATLA, S.A. de C.V.	\$588,515.56 (I.V.A. incluido)	Licitación Pública Local
Adquisición de vestuario y uniformes Policiales de Seguridad Pública.	211/2020	CUA Tactical, S.A. de C.V.	\$ 1'897,760 (I.V.A. incluido)	Licitación Pública Local

En la revisión documental el personal de este Órgano Estatal de Control se basó en los Expedientes Unitarios de adquisiciones que se recibe por parte del H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco; una vez hecha la revisión de los expedientes de manera cuantitativa, utilizando las técnicas de auditoría, se encontró un faltante de los siguientes documentos:

- No se presenta documentación publicada en la página de Compranet (Publicación de convocatoria, Actas de las juntas de aclaraciones, Acta de presentación y apertura de las proposiciones presentadas y Acta de Fallo); debido que se realizaron Licitaciones Públicas Locales y se apegaron a la Normatividad Estatal y en su lugar fueron publicadas en la página de transparencia del Municipio (www.tepatitlan.gob.mx/proveeduria/licitaciones/).
- No se presenta Fianza de Cumplimiento para el contrato 210/2020 y 212/2020, por lo que el H. Ayuntamiento presentó 2 (dos) acuerdos respecto a las fianzas de cumplimiento de 05 vehículos tipo pick up para la Comisaría de Seguridad Pública y 59 cascos balísticos nivel IIIA para la Comisaría de Seguridad Pública, derivado de las Licitaciones Públicas No. ADQ/LPL/011/2020 y ADQ/LPL/013/2020, ambos de fecha de 15 de junio de 2020.

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



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

Página 9 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TIPEATITLÁN DE MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Derivado de la revisión y la oportuna aclaración de la documentación faltante este OEC no emite observación al respecto por la parte documental, sin embargo, se presenta una serie de recomendaciones a las que se tiene que apegar el H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos para futuras contrataciones.

Revisión Física

La revisión física se llevó a cabo el día 01 de junio del presente año, de forma conjunta entre el personal de este Órgano Estatal de Control (OEC), y personal actuante del H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, con el propósito de dejar constancia de la existencia de dichas adquisiciones, así como la situación operativa prevaliente.

Dichas revisiones físicas de las adquisiciones, se llevó por parte de personal actuante de Este Órgano Estatal de Control (OEC), en coordinación con el Lic. Miguel Ángel Gómez Mora, Coordinador de Academia, designado de manera verbal por el L.N.I. Atanacio Ramírez Torres, Jefe de Egresos, enlace de la presente auditoría, ambos adscritos al H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco.

Para la revisión física, se procedió a corroborar mediante la documentación presentada (facturas y resguardos); en el caso de las **5 (cinco) vehículos siendo camionetas Pick Up doble cabina equipadas como patrulla**, que contara con todos los accesorios señalados y el funcionamiento adecuado, cabe resaltar que este OEC comparó el número de serie plasmado en los vehículos y el señalado en la factura los cuales fueron coincidentes; cabe señalar que al momento de la visita una (01) patrulla se encontraba siniestrada, por lo que el personal actuante llevo a cabo la investigación correspondiente concluyendo que la patrulla se encontraba en reparación por medio de la aseguradora, en el taller "PAU-CAR AUTOMOTRIZ" (latitud: 20.777207, longitud: -102.793161).

Para el caso de los **cascos balísticos**, personal actuante de este OEC y del H. Ayuntamiento, se situaron en el almacén de la Comisaría de Seguridad Pública de Tepatlán de Morelos, con apoyo en la documentación presentada (factura y resguardos) y mediante la aplicación de técnicas de auditoría tales como inspección de campo y revisión documental; se encontró que algunos cascos balísticos, se habían entregado a elementos policíacos, por lo cual se presentó documentación de resguardo debidamente firmado por cada uno, además de la revisión en el almacén de los cascos balísticos que se tenían ahí, para así verificar las características; se pudo constatar la existencia de cascos balísticos, mismos que cumplía con las características señaladas en la documentación y se encontraron en buenas condiciones y operando.

Para la revisión de los **uniformes**, mediante técnicas de auditoría tales como inspección de campo y revisión documental, con apoyo de la documentación presentada (facturas y resguardos), personal actuante de este OEC y del H. Ayuntamiento, se situaron en el almacén de la



Contraloría
del Estado
Jalisco

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

Página 10 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Comisaría de Seguridad Pública de Tepatitlán de Morelos, además, se entrevistó a 8 oficiales al azar que se encontraban laborando en la misma Comisaría, cuestionando que se recibió, así como cuantas piezas y/o pares, comparando con los resguardos presentados. Además la apreciación ocular de la portación del uniforme por el mismo personal en activo de manera adecuada; se pudo constatar que los uniformes fueron suministrados, almacenados y entregados a los elementos oficiales de la Comisaría, encontrándose en buenas condiciones y operando.

A continuación se presenta una tabla resumiendo los resultados obtenidos durante la visita en campo de las adquisiciones revisadas al 100%:

Contrato No.	Descripción	Situación operativa
210/2020	Adquisición de cinco vehículos pick up para la Comisaría de Seguridad Pública.	De los 5 vehículos suministrados, 4 se encuentran en operación y 1 siniestrado.
212/2020	Adquisición de 59 cascos balísticos nivel III A de Seguridad Pública.	Suministrados y en operación.
211/2020	Adquisición de vestuario y uniformes Policiales de Seguridad Pública.	Suministrados y en operación.

Acciones revisadas ocularamente

Nota: Mediante los oficios 1.1.4.-24/2020, 1.1.4.-051/2020 de fecha 07 de mayo y 01 de octubre de 2020, respectivamente, se solicitó la adecuación de metas para la adquisición de 220 Camisolas y pantalones, así como la adquisición de equipo para la prevención del covid-19, lo cual mediante el acuerdo 04/2020, respectivamente fueron aprobadas dichas adquisiciones mediante las Sesiones Ordinarias del Comité FORTASEG 2020.

Para la revisión física de las adquisiciones revisadas ocularamente, personal de este OEC, acudió en conjunto con personal actuante del H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, situándose en las instalaciones de la Comisaría de Seguridad Pública de Tepatitlán de Morelos, Jalisco, con coordenadas: latitud: 20°47'27.8" N, longitud: 102°46'54.1" O, donde se presentaron las adquisiciones que se mencionan en la siguiente tabla, para lo cual, con apoyo de la documentación presentada por el Ayuntamiento (facturas y resguardos), y lo declarado por el personal encargado, se constató la existencia de dichas adquisiciones y que estas se encontraban en operación, en lo que respecta con los insumos y equipo sanitario, se trata de material consumible por lo que ya no se cuenta con la totalidad comprada, debido a que se ha ido utilizando según las necesidades que van surgiendo, por lo que gran parte ya había sido utilizado.



Contraloría
del Estado
Coahuila de Zaragoza

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

Página 11 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TTEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepeatlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Folio factura	Concepto	Método de Adquisición	Proveedor	Importe pagado (I.V.A. incluido)	Situación Operativa
A211028	Guante de T/Cirujano AMBIDER estéril.	Factura	RAFAEL FRANCO FRANCO	\$49,400.00	Suministrado y en operando
A20964	OVEROL DESECHABLE	Factura	RAFAEL FRANCO FRANCO	\$255,500.00	Suministrado y en operación
...3104	Termómetro digital infrarrojo, no contacto, GP-300	Contrato No. 218/2020	Armando Camarena Martin	\$155,295.00	Suministrado y en operación
00737547	Útil detergente polvo 1kg	Factura	Farmacia Tapa SA DE CV	\$2,260.00	Suministrado y en operación
...3268CF	Gel anti bacterial 1 litro	Factura	Distribuidora Lamedic SA DE CV	\$48,000.00	Suministrado y en operación
15345	Guantes de nailon con recubrimiento de nitrilo talla grande.	Factura	Eduardo Nazario Plascencia Fernández	\$18,899.88	Suministrado y en operación
61104	Jabón Loción en gel herbal 20 lt	Factura	José Ochoa Arambula	\$1,585.72	Suministrado y en operación
...A99F38	Careta facial protectora	Factura	Distribuidora Lamedic SA DE CV	\$28,025.03	Suministrado y en operación
...9B25DA	Google de protección	Factura	Distribuidora Lamedic SA DE CV	\$29,750.02	Suministrado y en operación
571	CUBREBOCAS TRICAPA CON ELASTICO PARA LAS OREJAS.	Contrato No. 217/2020	ARVICEL SA DE CV	\$540,000.00	Suministrado y en operación
G 203	Desinfectante	Factura	GLAMOUROSO	\$2,400.01	Suministrado y en operación
G 183	Franela de microfibra	Factura	GLAMOUSOSO	\$1,760.00	Suministrado y en operación
G 182	Sanitizante en aerosol	Factura	GLAMOUROSO	\$6,724.00	Suministrado y en operación

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 12 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TIEPATITLÁN DE MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Contrato No.	Descripción	Proveedor	Importe (I.V.A. incluido)	Situación operativa
320/2020	Adquisición de vestuario y uniformes Policiales de Seguridad Pública.	CUA Tactical S.A. de C.V.	\$486,156.00	Suministrados y en operación.

Derivado de la revisión física se pudo constatar que el H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco, ejerció los recursos destinados para las acciones ejercidas, ya que las mismas, soportadas mediante facturas y resguardos, se encuentran concluidas y operando al momento de la visita; por lo cual, este OEC no emite hallazgos al respecto.

III. RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO

Con fecha del 04 de junio de 2021 se llevó a cabo 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 Tepatlán de Morelos; de la cual **no surgieron hallazgos relevantes que derivaran en cédulas de observación.**

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

Derivado de la verificación documental y física realizada en el periodo del 31 de mayo al 04 de junio de 2021, por parte del personal de este Órgano Estatal de Control al H. Ayuntamiento de Tepatlán de Morelos, Jalisco, se determinó lo siguiente:

Tomando como referencia el Cierre de Ejercicio, podemos concluir que las acciones plasmadas en él fueron ejecutadas de acuerdo a lo autorizado en el Anexo del Convenio Específico de Adhesión para el Otorgamiento del FORTASEG, 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 Tepatlán de Morelos, 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



Contraloría
del Estado
"del Estado Jalisco"

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

Página **13** de **17**
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

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:

- Realizar las gestiones necesarias para regularizarse y apegar a la normatividad aplicable como son los Lineamientos para la asignación de recursos del Subsidio en comentario en futuros ejercicios, con el propósito de realizar el cumplimiento de los objetivos de seguridad pública y el fortalecimiento de las instituciones locales vinculadas a dicha función con la finalidad de que abarque y beneficie a la totalidad de la población.
- Darse de alta en COMPRANET y así poder difundir por este medio todo lo relacionado a los procedimientos y/o invitación de futuros procesos de obra y adquisiciones, según sea el caso, que se pueda realizar en diferentes fondos o programas.
- Realizar procesos de Adjudicación de obras en caso de aplicar y/o adquisiciones conforme a lo establecido en la Normatividad Aplicable, así como, Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento y Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento, respectivamente, según sea el caso.

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.

- 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.



Contraloría
del Estado
JALISCO

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

Página 14 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

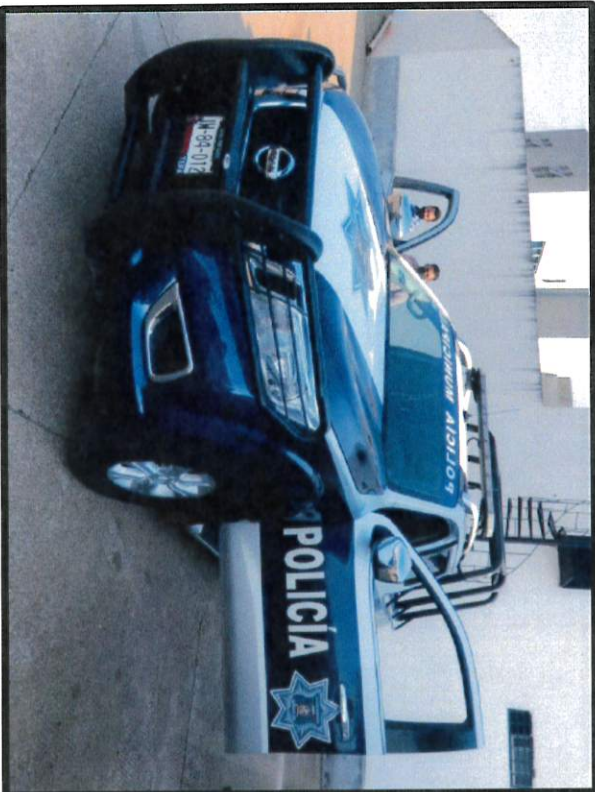
Clave del programa: FORTASEG

V. OBSERVACIONES.

No se generaron cédulas de observación en la presente auditoría.

REPORTE FOTOGRAFICO

**Adquisición de cinco vehículos pick up para la Comisaría de Seguridad Pública.
Contrato: 210/2020**



Vehículos pick up para la Comisaría de Seguridad Pública.

Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 15 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Adquisición de 59 cascos balísticos nivel III A de Seguridad Pública.
Contrato: 212/2020



Cascos balísticos nivel III A de Seguridad Pública.

HA

J

PA



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 16 de 17

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Adquisición de vestuario y uniformes Policiales de Seguridad Pública.
Contrato: 211/2020



Vestuario y uniformes (camisola, pantalón, botas, gorra tipo beisbolera, playera tipo polo y chamarra), Policiales de Seguridad Pública.

74

8

15-15



Contraloría
del Estado
del Estado de Jalisco

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

Página 17 de 17
No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-TEPATITLÁN DE
MORELOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de Tepatitlán de Morelos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Adquisición de equipo de emergencia sanitaria COVID, para la Comisaría de Seguridad Pública de Tepatitlán de Morelos.
Se presentan los contratos No. 217/2020 y 218/2020 y mediante facturas.



Se presentan imágenes representativas de parte del equipo de emergencia sanitaria COVID

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]