



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA.

DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA



Jalisco  
GOBIERNO DEL ESTADO

# **INFORME DE AUDITORÍA**

## **OFICIO DE ENVÍO A MUNICIPIO**





Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE 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 San Juan de los Lagos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

### INFORME DE AUDITORÍA

<b>Programa:</b>	Subsidio para el Fortalecimiento del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG).
<b>Ejecutor:</b>	H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos
<b>Tipo de Auditoría:</b>	Financiera y de cumplimiento, y adquisiciones
<b>Período Revisado:</b>	Ejercicio Fiscal 2020
<b>Fecha de Inicio de Auditoría:</b>	24 de mayo de 2021
<b>Fecha de Conclusión de Auditoría:</b>	28 de mayo de 2021
<b>Personal Actuante:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ L.E. Gabriel Estévez Chávez.</li> <li>▪ Ing. José Antonio Diosdado Martínez.</li> <li>▪ L.N.I. Claudia Elizabeth Hernández Ramírez.</li> <li>▪ Ing. Luis Enrique Hernández Calderón.</li> </ul>

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO  
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE  
OBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 2 de 14

No. de auditoría:  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS  
LAGOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco


Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

## ÍNDICE

	CAPÍTULO	PÁGINA
I.	ANTECEDENTES	3
II.	OBJETIVO Y ALCANCE	4
III.	RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO	10
IV.	CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	10
V.	CÉDULAS DE OBSERVACIONES	11

	<p style="text-align: center;"><b>CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO</b> <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA</b> <b>DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</b></p>	<p style="text-align: right;">Página <b>3</b> de <b>14</b></p> <p style="text-align: right;"><b>No. de auditoría:</b> AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021</p>
<p><b>Ente:</b> Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p><b>Sector:</b> Seguridad Pública</p>
<p><b>Unidad auditada:</b> H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.</p>		<p><b>Clave del programa:</b> FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.</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 San Juan de los Lagos, 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-SAN JUAN DE LOS LAGOS/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 San Juan de los Lagos, Jalisco, la realización de la misma, por medio del oficio que se enlista a continuación:

- 0479/DGVCO/DAOC/2021, de fecha del 30 de abril de 2021, (Orden del Acto de Fiscalización).



**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE 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 San Juan de los Lagos, Jalisco.

**Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

Una vez recibidos los oficios y atendiendo a lo anterior, el Lic. Juan Pablo García Hernández, Presidente Municipal Interina del Municipio de San Juan de los Lagos, Jalisco, designó mediante oficio No. 157/54-F/2021, de fecha 24 de mayo de 2021, en curso, al Lic. Luis Alfredo Echeverría Jiménez, Encargado de Despacho de la Oficina de Catastro, como enlace para atender la presente auditoría.

Así mismo, se hizo del conocimiento al H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos que conforme a la orden del Acto de Fiscalización antes mencionada, los ciudadanos Cc. L.E. Gabriel Estévez Chávez, Ing. José Antonio Diosdado Martínez, Auditores, L.N.I. Claudia Elizabeth Hernández Ramírez e Ing. Luis Enrique Hernández Calderón, Personal contratado, notificados por medio del oficio N° 0162/DGVCO/DAOC/2021, y N° 0163/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 mención, ubicadas en el municipio de San Juan de los Lagos, Jalisco, con un periodo comprendido del **24 al 28 de mayo**, concluyendo con la etapa de entrega de resultados el día **28 de mayo** del año en curso, en las oficinas del H. 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 Fondo de 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; 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 San Juan de los Lagos, Jalisco correspondientes al Fondo 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 Otorgamiento del FORTASEG, la administración y manejo del monto autorizado por la cantidad de **\$7´200,000.00** (Siete millones, doscientos mil pesos 40/100 M.N.) (Cuarenta y cinco millones, quinientos ochenta y un mil, quinientos ochenta y cuatro pesos 80/100 M.N.), siendo la cantidad de **\$6´000,000.00**



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE**  
**OBRA**  
**DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

**No. de auditoría:**  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS  
LAGOS/2021

**Ente:** Contraloría del Estado de Jalisco

**Sector:** Seguridad Pública

**Unidad auditada:** H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

**Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

(Seis millones de pesos 00/100 M.N.), aportados por la parte Federal y por otra parte la cantidad de **\$1'200,000.00** (Un millón, doscientos mil pesos 00/100 M.N.), aportados por la parte del H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, conforme a la siguiente estructura financiera:

FEDERAL	ESTATAL	MUNICIPAL	TOTAL	PROGRAMA
\$ 6'000,000.00	\$ 0.00	\$ 1'200,000.00	<b>\$ 7'200,000.00</b>	FORTASEG, EJERCICIO 2020

Destinado para 33 (Treinta y tres) acción misma que representaba el **100%** de la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, las cuales se detallan a continuación:

Concepto	Meta	Total
Aplicación de evaluaciones y Control de Confianza	33	\$ 165,000.00
Chalecos y Cascos Balísticos	40	\$ 520,000.00
Adquisición de Vehículos Equipados para Patrullas	3	\$ 1'632,900.00
Pantalón	170	\$ 203,999.45
Camisa y/o Camisola	170	\$ 221,000.07
Botas	170	\$ 340,000.40
Key	80	\$ 35,999.90
Fornitura	89	\$ 87,220.25
Gorra tipo beisbolera	170	\$ 59,499.97
Insignias y Divisas	80	\$ 37,979.74
Candados de Mano	80	\$ 55,122.73
Adquisición de Coderas y Rodilleras	116	\$104,545.67
Cursos de Formación Inicial	1	\$ 667,500.00
Cursos de Formación Continua y Competencias Basicas	1	\$ 1'230,029.06
Papelería para Evaluación de desempeño y Difusión	1	\$ 9,980.00
Cartuchos Calibre 9 mm y Calibre 223	4083	\$35634.63



Contraloría del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO  
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 6 de 14  
No. de auditoría:  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco Sector: Seguridad Pública  
Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco. Clave del programa: FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

Reestructuración Salarial, Homologación Salarial	1	\$ 1'200,000.00
<b>Total</b>		<b>\$ 45,521,584.80</b>

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 **\$6'000,000.00** (Seis millones de pesos 00/100 M.N.); como se especifica a continuación:

Aportación	Importe	No. De Factura	Fecha de Factura	No. De Cuenta	Institución Bancaria
Recurso Federal Ministrado	\$ 4'800,000.00	603	28-03-2020	0114700473	BBVA BANCOMER, S.A.
	\$ 1'200,000.00	603	23-04-2020		
<b>TOTAL FEDERAL</b>	<b>\$ 6'000,000.00</b>				

Se verificó que los recursos Municipales, de Coparticipación para el Fondo FORTASEG, ejercicio fiscal 2020, ingresaron al banco como se muestra a continuación:

Aportación	Importe	No. De Factura	Fecha de Factura	No. De Cuenta	Institución Bancaria
Recurso Municipal Ministrado	\$ 1'200,000.00	NO	NO	0114700600	BBVA BANCOMER, S.A.
<b>TOTAL MUNICIPAL</b>	<b>\$1,200,000.00</b>				

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA**  
**DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

Página 7 de 14

**No. de auditoría:**  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021

**Ente:** Contraloría del Estado de Jalisco

**Sector:** Seguridad Pública

**Unidad auditada:** H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

**Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

Tomando como referencia el cierre de ejercicio 2020 presentado por el H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, con fecha 27 de enero de 2021, se identificaron 33 acciones que representan la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento en mención, mismos que representan las metas alcanzadas como se muestran 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	\$7' 200,000.00	\$7' 200,000.00	ESTABLECIDAS EN EL ANEXO TECNICO	100%
TOTAL		\$7' 200,000.00	\$7' 200,000.00		

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 No. **0114700473** y **0114700600** del Banco BBVA BANCOMER, S.A., cabe hacer mención que dichas cuentas fueron exclusivas para los Recursos Federales del Programa.

Mediante la documentación presentada por el H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco, se pudo comprobar que el H. Ayuntamiento realizó un reintegro, de los programas y subprogramas contemplados del Anexo Técnico del Fondo del Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México, ejercicio presupuestal 2020, los recursos convenidos y ministrados se ejercieron al 100% en tiempo y forma de acuerdo al Anexo Técnico del FORTASEG, cabe hacer mención que el municipio realizó **UN** reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE) por la cantidad \$1,672.00 (Un mil seiscientos setenta y dos pesos 00/100 M:N), correspondiente a productos financieros, mediante línea de captura: 0021AACK501056050449, de fecha 11 de enero de 2021; 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 San Juan de los Lagos, Jalisco, realizando revisión documental de facturas, estados de cuenta bancarios, pólizas, validación de las facturas emitidas (de proveedores y



 <p>Contraloría del Estado GOBIERNO DE JALISCO</p>	<p align="center"><b>CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO</b> <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA</b> <b>DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</b></p>	<p align="right">Página 8 de 14</p> <p align="right"><b>No. de auditoría:</b> AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021</p>
<p><b>Ente:</b> Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p><b>Sector:</b> Seguridad Pública</p>
<p><b>Unidad auditada:</b> H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.</p> <p><b>Clave del programa:</b> FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.</p>		

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**

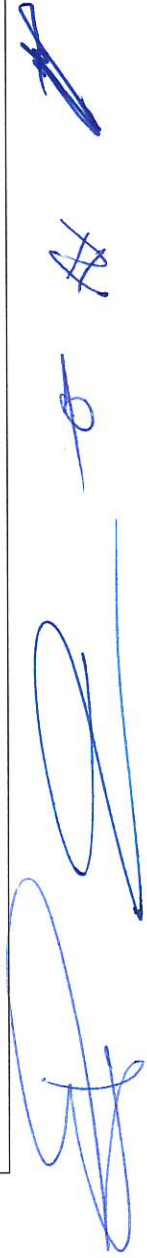
Con respecto a la revisión de cumplimiento y adquisiciones, ésta se efectuó mediante la revisión documental de una muestra representativa, utilizando las técnicas de auditoría, así como la inspección física de las acciones realizadas, comprobando si las mismas fueron ejecutadas conforme a lo pactado, si se cubrieron las formalidades para su recepción y/o ejecución, 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.
- 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".

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:

**Revisión documental:**

<b>Adquisiciones:</b>	Adquisición de Vehículos Equipados como Autopatrullas para Seguridad Pública Pick-up y un Seda Equipados de acuerdo al manual FORTASEG 2020.
<b>Contrato No.:</b>	02/SJL/TM/FORTASEG/2020
<b>Proveedor:</b>	SIERRA TMT SA DE CV
<b>Monto ejercido:</b>	\$ 1, 632,900.00





**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA**  
**DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

Página **9** de **14**  
**No. de auditoría:**  
 AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021

**Ente:** Contraloría del Estado de Jalisco **Sector:** Seguridad Pública  
**Unidad auditada:** H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco. **Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

**Modalidad de adjudicación:** Invitación Restring. 3 Contr. o Prov.

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.

**Revisión Física**

Se procedió a la visita el día 26 de mayo de 2021 al sitio indicado por el enlace para la verificación física, la cual se llevó a cabo en las instalaciones de la Comisaría de Seguridad Pública Ciudadana del Municipio de San Juan de los Lagos, Jalisco.

La verificación física de las acciones realizadas con recursos del FORTASEG se acotó a una muestra representativa, teniendo un importe total de lo establecido en contratos por \$8'047,165.42, por lo cual, se consideró a los conceptos visibles y que se puedan cuantificar representados en la siguiente "Tabla 01".

**Tabla 01**

<b>Contrato</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Concepto</b>	<b>meta</b>	<b>Total</b>
Convenio con el Consejo Estatal de Seguridad Pública	Consejo Estatal de Seguridad Pública	Aplicación de evaluaciones a personal de nuevo ingreso.	30	\$90,000.00
		Evaluaciones de personal en activo (Permanencias, ascensos y promociones).	3	
CONVENIO CON EL INSTITUTO	INSTITUTO ESTATAL DE CIENCIAS PENALES Y	Formación inicial (Activos).	20	\$ 281,264.53

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA**  
**DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

Página 10 de 14

**No. de auditoría:**  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021

**Ente:** Contraloría del Estado de Jalisco

**Sector:** Seguridad Pública

**Unidad auditada:** H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

**Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

ESTATAL DE CIENCIAS PENALES Y SEGURIDAD PUBLICA DE SINALOA	SEGURIDAD PUBLICA DE SINALOA	Formación inicial (Aspirantes).	30	
		Evaluación de competencias básicas de la función para policías municipales.	50	
		Formación continua (Justicia cívica) (10% del estado de fuerza operativo).	14	
		Formación continua (Armamento y tiro policial).	140	
		Formación continua (Derechos humanos) (10% estado de fuerza operativo).	16	
		Formación continua (CBFP).	50	
		Formación continua (Cadena de custodia) (10% del estado de fuerza operativo).	16	
		Fornitura.	89	\$ 1,040,840
		Camisola y/o camisa.	170	
		Gorra tipo beisbolera.	170	
Insignias y divisas.	80			
Kepti.	80			

01/SJL/TM/FORTASEG/2020

Francisco Josué  
Mendoza Salcido

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



Contraloría  
del Estado  
GOBIERNO DE JALISCO

CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO  
DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE  
OBRA  
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

Página 11 de 14

No. de auditoría:  
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS  
LAGOS/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco


Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.

			Botas.	170	
			Pantalón.	170	
			Candado de mano metálico.	80	
CONVENIO GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO	GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO		Munición para arma corta.	2085	\$ 35,634.73
			Munición para arma larga.	2000	
02/SJL/TM/FORTASEG/2020	Sierra TMT SA DE CV		Sedán equipado como patrulla con balizamiento (prevención).	1	\$ 1,632,900.00
			Pick up doble cabina equipada como patrulla con balizamiento (prevención).	2	
03/SJL/TM/FORTASEG/2020	Rogelio Mendoza Sierra		Chaleco balístico mínimo.	20	\$ 520,000.00
			Casco balístico mínimo.	20	
S/N	Sierra TMT SA DE CV		Difusión interna de la convocatoria para promoción para policía municipal.	1	\$ 4,980.00
S/N	Sierra TMT SA DE CV		Difusión externa (Convocatoria para policía municipal).	1	\$ 5,000.00
S/N	Sierra TMT SA DE CV		Evaluación del desempeño.	50	
<b>Total</b>				<b>5559</b>	<b>\$</b>

*(Handwritten signatures and initials in blue ink)*

	<p align="center"><b>CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO</b>  <b>DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA</b>  <b>DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</b></p>	<p align="right">Página 12 de 14</p> <p align="right"><b>No. de auditoría:</b>  AUD/DIR/VAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021</p>
<p><b>Ente:</b> Contraloría del Estado de Jalisco</p> <p><b>Unidad auditada:</b> H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.</p>		<p><b>Sector:</b> Seguridad Pública</p> <p><b>Clave del programa:</b> FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.</p>

	<p align="center">\$3,610,619.26</p>
--	--------------------------------------

Derivado de la revisión física se pudo constatar que el H. Ayuntamiento, ejerció los recursos destinados para las acciones ejercidas, ya que las mismas, soportadas mediante facturas, 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 28 de mayo 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 San Juan de los Lagos; de la cual **no surgieron hallazgos relevantes que derivaran en cédulas de observación.**

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

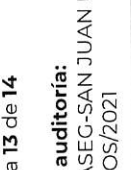
**IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.**

Derivado de la verificación documental y física realizada en el periodo del 24 al 28 de mayo de 2021, por parte del personal de este Órgano Estatal de Control al H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco, se determinó lo siguiente:

Tomando como referencia el Cierre de Ejercicio, podemos concluir que las 33 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 San Juan de los Lagos, 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



 <p>Contraloría del Estado de Jalisco GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO</p>	<p>CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA</p>	<p>Página 13 de 14 No. de auditoría: AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021</p>
<p>Ente: Contraloría del Estado de Jalisco</p>		<p>Sector: Seguridad Pública</p>
<p>Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.</p>		<p>Clave del programa: FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.</p>

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.

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 de San Juan de los Lagos.


- 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.

**REPORTE FOTOGRÁFICO**

**Acción 01:** Adquisición de Autopatruillas.





**CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA**  
**DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

Página 14 de 14

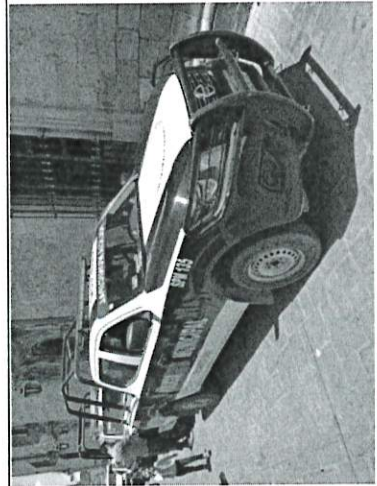
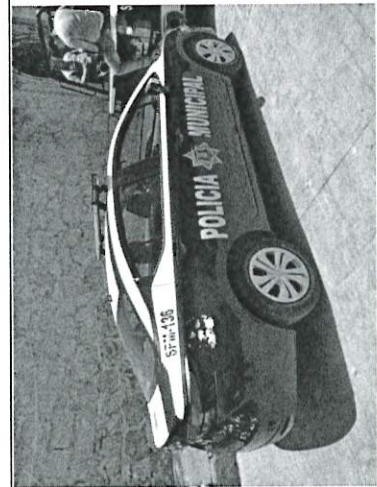
**No. de auditoría:**  
 AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN JUAN DE LOS LAGOS/2021

**Ente:** Contraloría del Estado de Jalisco

**Sector:** Seguridad Pública

**Unidad auditada:** H. Ayuntamiento de San Juan de los Lagos, Jalisco.

**Clave del programa:** FORTASEG, Ejercicio Presupuestal 2020.



Adquisición de Vehículos utilizados como Autopatrullas

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

*[Handwritten initials]*