



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 1 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

INFORME DE AUDITORÍA

| | |
|---|--|
| Programa: | Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG). |
| Ejecutor: | H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco. |
| Tipo de Auditoría: | Financiera y de cumplimiento, y adquisiciones |
| Período 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. José Antonio Diosdado Martínez. ▪ Ing. Suriel Menchaca Carmona ▪ L.I.A. Reginaldo López Arellano. ▪ L.N.I. Claudia Elizabeth Hernández Ramírez. ▪ Ing. José de Jesús Arana González |



ÁREA DE FORTASEG

TLAQUEPAQUE
COMISARÍA DE LA POLICÍA
PREVENTIVA MUNICIPAL

RECIBO DEL COM. DEL INFORME.
4 junio 2021

(Handwritten signatures and marks)



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 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

ÍNDICE

| CAPÍTULO | | PÁGINA |
|----------|-------------------------------------|--------|
| I. | ANTECEDENTES | 3 |
| II. | OBJETIVO Y ALCANCE | 4 |
| III. | RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO | 15 |
| IV. | CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL | 15 |
| V. | CÉDULAS DE OBSERVACIONES | 16 |



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 **3** de **18**

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

I. ANTECEDENTES

DEL PROGRAMA:

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:

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 Governamental 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 PEDRO TLAQUEPAQUE/2021**, al Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública 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 Pedro Tlaquepaque, Jalisco, la realización de la misma, por medio de los oficios que se enlistan a continuación:

- 0483/DGVC/DAOC/2021, de fecha del 30 de abril de 2021 (Orden del acto de fiscalización).



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 4 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Una vez recibidos los oficios y atendiendo a lo anterior, la Lic. Betsabé Dolores Almaguer Esparza, Presidenta Municipal Interina del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, designó mediante oficio No. 139/2021, de fecha 19 de mayo del año en curso, al Lic. Fernando González Sánchez, Responsable del FORTASEG, como enlace para atender la presente auditoría.

Así mismo, se hizo del conocimiento al H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, que, conforme a la orden del Acto de Fiscalización antes mencionada, los ciudadanos: Ing. José Antonio Diosdado Martínez, Ing. Suriel Menchaca Carmona, notificados por medio del oficio N° 0168/DGVCO/DAOC/2021, de fecha del 30 de abril de 2021, y el L.I.A Reginaldo López Arellano, L.N.I. Claudia Elizabeth Hernández Ramírez, Ing. José de Jesús Arana González, notificados por medio del oficio N° 0169/DGVCO/DAOC/2021, de fecha del 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 Pedro Tlaquepaque, 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 San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

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 de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a 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.



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 5 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Actuación Financiera

La revisión de los recursos federales autorizados a ejecutarse por el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco correspondientes al Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, se enfocó conforme al Anexo Técnico de Convenio Específico de Adhesión para el Otorgamiento del FORTASEG, la administración y manejo del monto autorizado por la cantidad de **\$23'801,702.40** (Veintitrés millones, ochocientos un mil, setecientos dos pesos 40/100 M.N.), siendo la cantidad de **\$19'834,752.00** (Diez y nueve millones ochocientos treinta y cuatro mil setecientos cincuenta y dos pesos 00/100 MN), aportados por la parte Federal y siendo la cantidad de **\$3'966,950.40** (Tres millones novecientos sesenta y seis mil novecientos cincuenta pesos 40/100 M.N.), por la parte del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, conforme a la siguiente estructura financiera.

| FEDERAL | ESTATAL | MUNICIPAL | TOTAL |
|-----------------|---------|----------------|------------------------|
| \$19'834,752.00 | \$ 0.00 | \$3'966,950.40 | \$23'801,702.40 |

Destinado para 22 (Veinte y dos) acciones, misma que representaba el **100%** de la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, las cuales se detallan a continuación:

Fortalecimiento de las Capacidades de Evaluación en Control de Confianza

| CONCEPTO | META | TOTAL |
|---|------|-----------------------|
| Aplicación de evaluaciones a personal de nuevo ingreso | 25 | \$125,000.00 |
| Evaluación de Personal en activo (Permanencias, Ascensos y Promociones) | 100 | \$875,000.00 |
| | | \$1,000,000.00 |

Profesionalización, Certificación y Capacitación de los Elementos Policiales de Seguridad Pública

| CONCEPTO | META | TOTAL |
|---|------|--------------|
| Difusión Interna del Reglamento del Servicio Profesional de Carrera | 1 | \$6,476.00 |
| Difusión Externa (Convocatoria para Policia Municipal) | 1 | \$100,000.00 |



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**

Página 6 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

| | | |
|--|-----|-----------------------|
| Formación inicial (Activos) | 250 | \$5,750,000.00 |
| Formación Continua (CBFP) | 290 | \$1,015,000.00 |
| Evaluación de Competencias Básicas de la Función para los Policías Municipales | 290 | \$290,000.00 |
| Evaluación del desempeño | 300 | \$21,000.00 |
| Formación Inicial (Aspirantes) | 35 | \$1,400,000.00 |
| Becas para Aspirantes a Policía Municipal | 35 | \$945,000.00 |
| | | \$9,527,476.00 |

Equipamiento de las Instituciones de Seguridad Pública

| CONCEPTO | META | TOTAL |
|----------------------|------|-----------------------|
| Camisola y/o Camisa | 1880 | \$2,481,600.00 |
| Gorra tipo Besbolera | 530 | \$160,696.00 |
| Pantalón | 1880 | \$2,116,880.00 |
| Botas | 940 | \$1,048,100.00 |
| | | \$5,807,276.00 |

Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia con Participación Ciudadana

| CONCEPTO | META | TOTAL |
|---|------|-----------------------|
| Jovenes en Prevención (Proyecto) | 2 | \$900,000.00 |
| Jovenes en Prevención (Seguimiento y Evaluación) | 1 | \$100,000.00 |
| Prevencion de Violencia Familiar y de Genero (Proyecto) | 2 | \$900,000.00 |
| Prevencion de Violencia Familiar y de Genero (Seguimineto y Evaluación) | 1 | \$100,000.00 |
| Prevención de Violencia Escolar (Proyecto) | 3 | \$1,350,000.00 |
| Prevención de Violencia Escolar (Seguimiento y Evaluación) | 1 | \$150,000.00 |
| | | \$3,500,000.00 |

[Handwritten signatures in blue ink]



**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 PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Dignificación Policial (COPARTICIPACIÓN)

| CONCEPTO | META | TOTAL |
|--|------|-----------------------|
| Programa de Mejoras de las Condiciones Laborales | 1 | \$3,906,950.40 |
| Gastos de Operación | 1 | \$60,000.00 |
| | | \$3,966,950.40 |

| | |
|--|------------------------|
| Total Recursos Federales | \$19,834,752.00 |
| Total Recursos Estatales (Coparticipación) | \$3,966,950.40 |
| Total | \$23,801,702.40 |

Financieramente se revisó el destino que siguió el recurso ministrado en el ejercicio 2020, a través del Programa, con el fin de determinar el cumplimiento de aportaciones convenidas por parte del recurso Federal, y el recurso Municipal (Coparticipación). Mediante el Anexo Técnico, se autorizó recurso para el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque Jalisco, la cantidad de \$23'801,702.40 (Veintitrés millones, ochocientos un mil, setecientos dos pesos 40/100 M.N.), de acuerdo a la siguiente estructura financiera:

| FECHA | CONVENIO | FORTASEG | | |
|--|--|------------------|---|---------------------------------------|
| | | FEDRAL: | APORTACIONES: MUNICIPAL (Coparticipación) | TOTAL |
| Anexo Técnico al Convenio con fecha 17/02/2020 | Anexo Técnico del Convenio Específico de Adhesión para el otorgamiento del FORTSEG que celebran por una parte el Gobierno Federal por conducto del Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública, "EL SECRETARIADO", el Gobierno del Estado de Jalisco "LA ENTIDAD FEDERATIVA" y el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque , Jalisco, "EL BENEFICIARIO". | 1RA Ministración | align="right">\$3,966,950.40 | align="right"> \$23,801,702.40 |
| | | \$15'867,801.6 | | |
| | | 2da Ministración | | |
| | | \$3,966,950.40 | | |

Tomando como referencia el cierre de ejercicio 2020 presentado por el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, con fecha 25 de enero de 2021, se identificaron 22 acciones que representan la totalidad de los recursos ejercidos por el H. Ayuntamiento en mención, mismas que se detallan a continuación:



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 8 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

| Proyecto | Municipio | Número y Fecha de Oficio con el que se presenta al DGVSSSENSP. | Periodo de aplicación de los Recursos | Inversión Aportada | Inversión Ejercida | % Avance Físico | % Avance Financiero | Metas a revisar | |
|--|--|--|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | | | | | | 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 San Pedro Tlaquepaque, Jalisco. | S/N 25-01-2020 | 01-01-2020 AL 31-01-2021 | \$23,801,702.40 | \$23,801,702.40 | 100 | 100 | ESTABLECIDAS EN EL ANEXO TECNICO | 100 |
| TOTALES | | | | \$23,801,702.40 | \$23,801,702.40 | | | | |

Por otra parte, se pudo constatar que el Ayuntamiento apertura dos cuentas bancarias específicas para el Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), del Banco Mercantil del Norte BANORTE S.A. No. 1075957626, y 1075957635, donde se refleja las aportaciones federales y municipales comprometidas para el programa.

Mediante la documentación presentada por el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, se pudo comprobar que el H. Ayuntamiento realizó y ejecuto las acciones contempladas en los programas y subprogramas del Anexo Técnico del Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio presupuestal 2020

Se pudo comprobar que el Ayuntamiento realizó los reintegros correspondientes, por la cantidad de **\$47,785.90**, correspondiente a recursos no ejercidos al Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio presupuestal 2020 mediante las líneas de captura:



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 9 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

| | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----|--------------|------------|
| LINEA DE CAPTURA 0021AAFH371056099413 | Reintegro a TESOFE | SHP | \$16,610.90 | 15-ene.-21 |
| LINEA DE CAPTURA 0021AAEX103956245481 | | | \$ 31,175.00 | 15-ene.-21 |
| | | | \$47,785.90 | |

Mediante el oficio No. SESNSP/DGVS/16192/2020 de fecha del 02 diciembre de 2020, se dio la Resolución de Procedencia a la solicitud de adecuaciones de Metas y Montos del FORTASEG 2020 a San Pedro Tlaquepaque Jalisco, determinado por el Comité en el Acuerdo 02/2020, el cual Aprueba por unanimidad, la solicitud del Municipio de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, en las Adecuaciones de Metas, de conformidad con el Anexo Único.

La revisión financiera se efectuó al 100% de los recursos del Programa a aplicarse por parte del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, 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 y de 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:



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 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

- 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 las "Cédulas de Inspección de Campo".

En relación a lo anterior y de acuerdo a la documentación presentada, se tomó como muestra 3 contratos de adquisiciones para su revisión documental al 100%, tal como se muestra a continuación:

Revisión documental:

La revisión física se llevó a cabo los días 02 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 San Pedro Tlaquepaque, con el propósito de dejar constancia de la existencia de dichas adquisiciones, así como la situación operativa prevaeciente.

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. Fernando González Sánchez, Responsable FORTASEG, enlace de la presente auditoría, adscrito al H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.



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 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Acciones revisadas al 100%

| | | |
|-----------------------------------|---|---|
| Adquisiciones: | Adquisición del Servicio de: "Desarrollo, Profesionalización y Certificación Policial en Apoyo a la Operación Policial" | Suministro De Camisola, Pantalón, Botas Y Gorra tipo Beisbolera |
| Contrato No.: | S/N | S/N |
| Proveedor: | Instituto de Formación Policial del Estado de Chiapas (IFP) | YATLA S.A. DE C.V. |
| Monto contratado: | \$ 8' 455,000.00 (I.V.A. incluido) | \$5'803,282.80 (I.V.A. incluido) |
| Modalidad de adjudicación: | Adjudicación Directa | Adjudicación Directa |

Suministro De Camisola, Pantalón, Botas Y Gorra tipo Beisbolera

Contrato: S/N

| DESCRIPCIÓN | PRESUPUESTADO | VERIFICADO |
|--|---------------|------------|
| PANTALÓN MARCA 5.11 MODELO 74370, PARA POLICÍA CONFECCIONADO PRINCIPALMENTE EN TELA RIPSTOP COLOR AZUL OSCURO, REVESTIMIENTO DE TEFLÓN, CON SISTEMA GUSSETE DIAMANTE, DOS BOLSILLOS FRONTALES, TRASEROS Y OCULTOS. | 1,880 PZ | 1,880 PZ |
| CAMISOLA MARCA 5.11 MODELO 72175, TÁCTICA LIGERA MANGA LARGA CONFECCIONADA PRINCIPALMENTE EN TELA RIPSTOP COLOR AZUL DARK NAVY, 100% POLIÉSTER, LEYENDAS BORDADAS. | 1,880 PZ | 1,880 PZ |
| BOTAS MGN MARCA RIVERLINE, CALZADO ERGONOMÍCO TÁCTICO, CORTE PIEL FLOR ENTERA CONDURA NYLON POLIÉSTER, CASCO TERMO FORMADO, GORRA TIPO BEISBOLERA MARCA 5.11 MODELO 89260, NUMERO DE ESTILO 89260 | 230 PZ | 230 PZ |
| MATERIAL POLIESTER ALGODÓN, TRATADA CON TEFLON, TACTICAL SERIES, COLORES NEGRO, DARK NAVY, VERDE. | 530 PZ | 530 PZ |



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 12 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

"Desarrollo, Profesionalización y Certificación Policial en Apoyo a la Operación Policial"

Contrato: S/N

Para dicha revisión se presentó el expediente unitario en el cual se concentraba lo siguiente:

- 1.- Listado General de Elementos participantes
- 2.- Listado de Asistencia Diaria.
- 3.- Listado de Calificaciones.
- 4.- Constancias del curso
- 5.- Anexo fotográfico

| REVISIÓN DOCUMENTAL DE CURSOS | | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|-------------------|---------------|
| PARTIDA | CURSO | CANTIDAD CONTRATADA | CANTIDAD REVISADA | CARGA HORARIA |
| 1 | Formación Inicial (Aspirantes) | 35 | 35 REVISADA | 972 horas |
| 2 | Formación Inicial (Elementos Activos) | 250 | 250 REVISADA | 486 horas |
| 3 | Competencias de Función Policial | 290 | 290 REVISADA | 40 horas |
| 4 | Evaluación de Competencias Básicas de la Función Policial | 290 | 290 REVISADA | N/A |



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 13 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Para dicha revisión se notificó que estos habían sido entregados a elementos policiacos y se encontraban en operación por lo cual se presentó documentación del resguardo debidamente firmado por cada uno de ellos, así mismo se realizaron un total de 32 compulsas, con la finalidad de constatar que les fueron entregado las adquisiciones, por lo cual este OEC determino que se encuentran suministrados y en operación.

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 San Pedro Tlaquepaque, Jalisco; una vez hecha la revisión de los expedientes de manera cuantitativa, utilizando las técnicas de auditoría, se presentaron los expedientes completos, por lo que este OEC no emite observación al respecto por la parte documental.

Revisión Física

La revisión física se llevó a cabo los días 31 de mayo al 04 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 San Pedro Tlaquepaque, con el propósito de dejar constancia de la existencia de dichas adquisiciones, así como la situación operativa prevaleciente.

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. Fernando González Sánchez, Responsable FORTASEG, enlaces de la presente auditoría, adscrito al H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Para la revisión física de las adquisiciones y/o servicios revisados ocularmente, personal de este OEC acudió en conjunto con personal actuante del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, situándose en las instalaciones de la Comisaria de Seguridad Publica de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, con coordenadas: Coordenadas: latitud: 20°38'29" N, longitud: 103°18'2" W, donde se presentaron las adquisiciones y evidencia de los servicios anteriormente mencionadas, para lo cual, con apoyo de la documentación presentada por el Ayuntamiento (facturas, resguardos y expedientes de capacitaciones), y lo declarado por el personal encargado, se constató la existencia de dichas adquisiciones y/o servicios, y que estas se encontraban en operación y concluidos.



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 14 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Acciones revisadas ocularmente:

| CONTRATO | MOD. ADJUDICACIÓN | PROVEEDOR | DESCRIPCIÓN | CONCEPTO | CANTIDAD | IMPORTE TOTAL CON IVA |
|--|----------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| CONTRATO DE COMPROVENTA S / N | ADJUDICACIÓN DIRECTA | TLAQUEPAQUE ESCOLAR S.A. DE C.V. | COMPRA DE INSUMOS DE PAPELERÍA | HOJAS MULTIPRINT T/CARTA | 7 CAJAS | \$21,000.00 |
| | | | | HOJAS ECO BOND T/O | 7 CAJAS | |
| | | | | FOLDER NASSA T/C CREMA | 50 PAQUETES | |
| | | | | BOLÍGRAFO KILOMÉTRICO PAPER MATE AZUL | 120 PZA | |
| | | | | LÁPIZ MIRADO GR.2 | 200 PZA | |
| | | | | MARCADOR CERA MIRADO ROJO | 120 PZA | |
| | | | | MARCADOR BEROL FLUO. AMARILLO | 120 PZA | |
| | | | | CORREDOR KORES 094 AGUA | 45 PZA | |
| | | | | BORRADOR PELOKAN M-40 MICATÓN | 1 PZA | |
| | | | | CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS S / N ADENDUM MODIFICATORIO DE FECHA 14/09/2020 | ADJUDICACIÓN DIRECTA | |
| PREVENCIÓN DE VIOLENCIA FAMILIAR Y DE GÉNERO (PROYECTO QUE INCLUYE 05 METAS MARCADAS POR LOS LINEAMIENTOS DEL SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA NACIONAL DE IDEA Y DESARROLLO CREATIVO) | 05 METAS | | | | | |
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS S / N | ADJUDICACIÓN DIRECTA | EL CUBO CREATIVO S.R.L. DE C.V. | CAMPANA RECLUTAMIENTO POLICIAL | CAMPANA GRAFICA DE PRESENTACION Y JUSTIFICACION | 01 UNIDAD | \$100,000.00 |
| | | | | PRODUCCION DE 2 SPOTS | 02 UNIDADES | |
| | | | | DISENO GRAFICO DE LOGOTIPO | 01 UNIDAD | |
| | | | | LOGOTIPO | 01 UNIDAD | |
| | | | | PAUTA, ESTRATEGIA Y SEGMENTACION DE LA IMPRESION DE CARTELES 33 X 47 CM. | 01 UNIDAD | |
| | | | | IMPRESION DE VOLANTES 1/2 CARTA | 100 PZA | |
| | | | | IMPRESION DE LONAS 1.5 X 1 MTS. | 1000 PZA | |
| | | | | IMPRESION DE LONAS 1.5 X 1 MTS. | 10 PZA | |
| | | | | IMPRESION DE LONAS 3 X 1.5 MTS. | 12 PZA | |

| | | |
|---|--|---|
|  | CONTRALORÍA DEL ESTADO DE JALISCO DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA | Página 15 de 18 No. de auditoría: AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO TLAQUEPAQUE/2021 |
| Ente: Contraloría del Estado de Jalisco | | Sector: Seguridad Pública |
| Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco. | | Clave del programa: FORTASEG |

Para la revisión física de las adquisiciones y/o servicios revisados ocularmente, personal de este OEC acudió en conjunto con personal actuante del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, situándose en las instalaciones de la Comisaria de Seguridad Pública de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, con coordenadas: Coordenadas: latitud: 20°38'29" N, longitud: 103°18'2" W, donde se presentaron las adquisiciones y evidencia de los servicios anteriormente mencionadas, para lo cual, con apoyo de la documentación presentada por el Ayuntamiento (facturas, resguardos y expedientes de capacitaciones), y lo declarado por el personal encargado, se constató la existencia de dichas adquisiciones y/o servicios, y que estas se encontraban en operación y concluidos.

Derivado de la revisión física se pudo constatar que el H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, 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

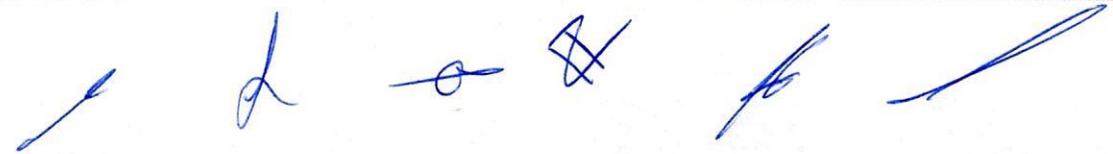
Con fecha del 04 de junio del 2021 se llevó acabo el cierre de la auditoría practicada al Subsidio para el Fortalecimiento de Desempeño en Materia de Seguridad Pública a los Municipios y Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTASEG), ejercicio fiscal 2020, con ejecución a cargo del H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque; 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 San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, se determinó lo siguiente:

Tomando como referencia el Cierre de Ejercicio, podemos concluir que las 22 acciones plasmadas en él, fueron ejecutadas de acuerdo a lo autorizado en el Anexo del Convenio Especifico 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 de 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 Pedro Tlaquepaque, 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





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 16 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

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:

Derivado que el H. Ayuntamiento, cuenta con un resguardo documental que permitió tener un proceso de revisión de expediente y de inventario de una manera más eficiente, seguir llevando a cabo dichas prácticas.

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.

V. OBSERVACIONES.

No se generaron cédulas de observación en la presente auditoría.



Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

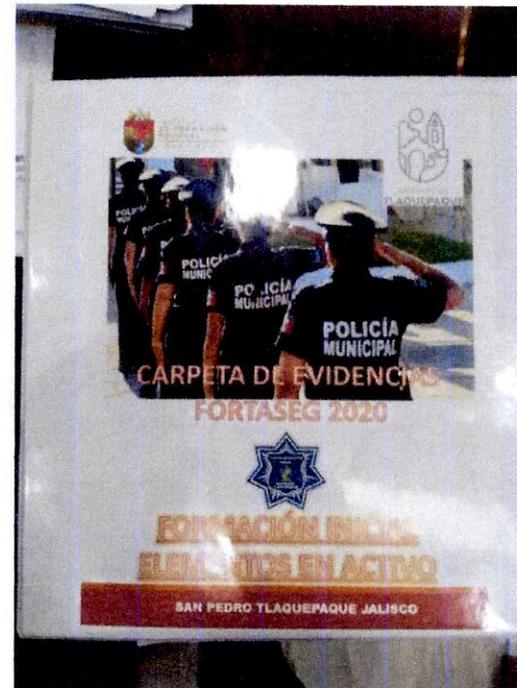
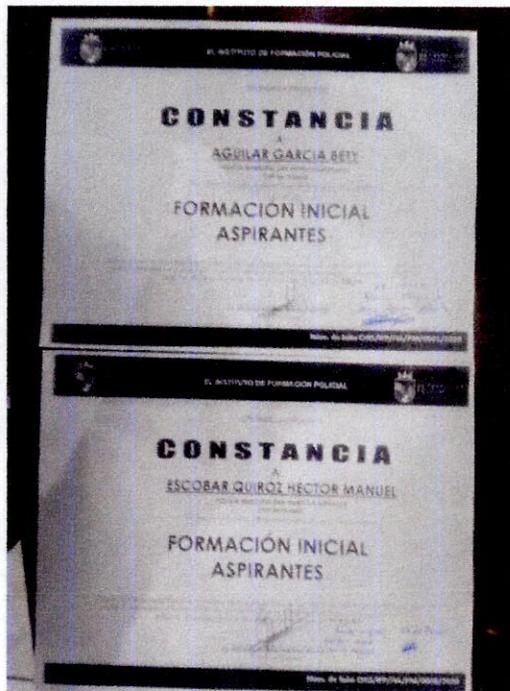
Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

REPORTE FOTOGRÁFICO

Adquisición del Servicio de: "Desarrollo, Profesionalización y Certificación Policial en Apoyo a la Operación Policial"



Expediente Unitario de Servicios.

[Handwritten signatures 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 18 de 18

No. de auditoría:
AUD/DIR/JAL/FORTASEG-SAN PEDRO
TLAQUEPAQUE/2021

Ente: Contraloría del Estado de Jalisco

Sector: Seguridad Pública

Unidad auditada: H. Ayuntamiento de San Pedro Tlaquepaque, Jalisco.

Clave del programa: FORTASEG

Suministro De Camisola, Pantalón, Botas Y Gorra tipo Beisbolera



(Handwritten signatures and marks)