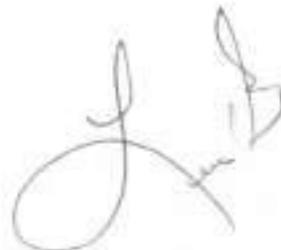


**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: **15**  
 No. de observación: **1/10**  
 Monto fiscalizable: **N/A**  
 Monto fiscalizado: **N/A**

Monto de la irregularidad: **N/A**  
 No. del clasificador: **N/A**  
 Naturaleza del ingreso/gasto: **N/A**

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: No se cuenta con Manual de Organización
<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> No se cuenta con Manual de Organización</p> <p><b>Causa:</b> No se ha elaborado un Manual de Organización para el departamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Efecto:</b> No se tiene definida la estructura y funciones del departamento.</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Artículo 84 fracción IX de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí</p>	<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Correctiva:</b> Coordinarse con RH para la Elaboración de un Manual de Organización que sirva para tener una visión amplia de la estructura del departamento y brindando consistencia en los procedimientos.</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020</p>


*Arturo M. Rico*

CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 2/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: No se cuenta con un Manual de Procedimientos
<p align="center">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> No se cuenta con Manual de Procedimientos</p> <p><b>Causa:</b> No se ha elaborado un Manual de Procedimientos para el departamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Efecto:</b> No se tiene definido el proceso a seguir lo que no permite la especialización en el área de trabajo disminuyendo la eficacia y eficiencia en los procesos</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Artículo 84 fracción IX de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí</p>	<p align="center">Descripción:</p> <p><b>Correctiva:</b> Elaborar un Manual de Procedimientos para el departamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020</p>





Astuzo MTC Rico

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 3/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

<p>Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b></p>	<p>Observación: Es necesario fortalecer el desarrollo de las actividades apeándose a la normatividad aplicable al departamento de Infraestructura Municipal</p>
<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> El desarrollo de las actividades inherentes al departamento carece de apego a diversos lineamientos aplicables al área</p> <p><b>Causa:</b> Se desconoce la normativa aplicable a los departamentos</p> <p><b>Efecto:</b> Las actividades realizadas se encuentran limitadas ya que se desconoce el alcance</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Código de Ética Ley Ambiental del Estado de San Luis Potosí Ley orgánica del Municipio Libre de San Luis Potosí Reglamento Interno</p>	<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Recomendación:</b> Revisar la normativa aplicable para cada una de las áreas y aplicarla en el desarrollo de sus actividades adicionalmente revisar el apego a: Código de Ética Ley Ambiental del Estado de San Luis Potosí Ley orgánica del Municipio Libre de San Luis Potosí Reglamento Interno Y demás lineamientos aplicables a la materia</p> <p><b>Correctiva:</b> Coordinarse con el departamento de Secretaría para la elaboración de un Reglamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 15 de Agosto de 2020</p>





Arturo Nte Rico

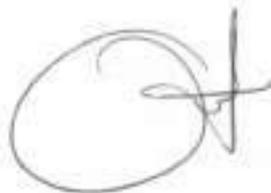
**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

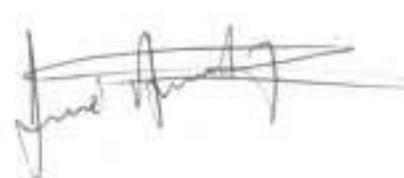
No. de auditoría: 15  
No. de observación: 4/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: <b>No se tienen definidas las Funciones del departamento</b>
---	---

Descripción:	Descripción:
<p><b>Irregularidad:</b> No se tiene una visión clara de las funciones a realizar en el departamento</p> <p><b>Causa:</b> Se desconoce la normativa aplicable a los departamentos, por tanto las funciones</p> <p><b>Efecto:</b> Las actividades realizadas se encuentran limitadas ya que se desconoce el alcance</p> <p><b>Fundamento legal:</b></p>	<p><b>Correctiva:</b> Revisar la normativa aplicable para cada una de las áreas y aplicarla en la prestación de los servicios que le competen al área, brindando servicios de calidad a la población y definir funciones alineados a los Objetivos del Plan Municipal de Desarrollo; las cuales se plasmen en el Manual de organización y procedimientos.</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020</p>





Arturo Itz Rico

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 5/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: No se cuenta con Plan de Trabajo establecido
<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> No se cuenta con un plan de trabajo</p> <p><b>Causa:</b> No se ha elaborado un plan de trabajo basado en la normativa, no existe una calendarización o cronograma ni presupuesto asignado,</p> <p><b>Efecto:</b> Las actividades desarrolladas no cuentan con la planeación necesaria</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Artículo 89 fracción IV de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí Artículo 141 fracción X de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí</p>	<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Correctiva:</b> Elaborar un Plan de Trabajo basado en necesidades de la población y presupuesto asignado tratando de cubrir requerimientos más importantes basado en el Plan Municipal de Desarrollo</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de julio de 2020</p>



Arturo Méndez Rico

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 6/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: Se otorgan apoyos muy limitados o nulos
---	--

Descripción:	Descripción:
<p><b>Irregularidad:</b> Los apoyos destinados a cubrir las necesidades de la población son limitados</p> <p><b>Causa:</b> El recurso con el que cuenta el Municipio se destina a cubrir gastos fijos y necesidades más apremiantes, destinando poco recurso a este rubro</p> <p><b>Efecto:</b> No se cuenta con presupuesto asignado al inicio del ejercicio, por tanto los apoyos se encuentran limitados, lo que genera que las actividades no tengan el impacto necesario</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Artículo 84 fracción IX de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí</p>	<p><b>Recomendación:</b> Gestionar recursos ante las diferentes dependencias gubernamentales en colaboración con el Municipio para potenciar el recurso y beneficiar en gran medida a la población del Municipio de Zaragoza, presentar evidencia de los trabajos realizados.</p>





Arturo Ixta Rico

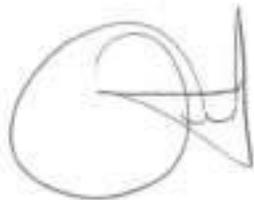
**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: **12**  
 No. de observación: **7/10**  
 Monto fiscalizable: **N/A**  
 Monto fiscalizado: **N/A**

Monto de la irregularidad: **N/A**  
 No. del clasificador: **N/A**  
 Naturaleza del ingreso/gasto: **N/A**

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: <b>No cuenta con convenios o gestión de recursos</b>
---	---

Descripción:	Descripción:
<p><b>Irregularidad:</b> No se tienen celebrados convenios de colaboración ni se gestionan recursos</p> <p><b>Causa:</b> No se han llevado a cabo convenios por parte del departamento de Infraestructura Municipal ni se ha tenido acercamiento con las dependencias gubernamentales e instituciones privadas.</p> <p><b>Efecto:</b> No se accede a diversos apoyos que ofrecen las instituciones públicas y privadas</p> <p><b>Fundamento legal:</b> Artículo 115 fracción II inciso C de la Ley Orgánica del Municipio libre del Estado de San Luis Potosí</p>	<p><b>Recomendación:</b> Gestionar en medida de lo posible apoyos ante dependencias Gubernamentales e Instituciones Privadas para desarrollar convenios de colaboración que permitan mejorar la calidad de vida de los habitantes del Municipio de Zaragoza (contar con evidencia de las gestiones realizadas)</p>





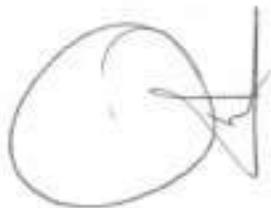
Arturo MHC RICO

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 8/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: Falta evidencia documental digital de los apoyos entregados
<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> No se cuenta con respaldo digital de los apoyos entregados</p> <p><b>Causa:</b> No se ha elaborado un archivo digital por parte del departamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Efecto:</b> No se conocen los antecedentes históricos de habitantes beneficiados con apoyos otorgados anteriormente.</p>	<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Correctiva:</b> Realizar el escaneo de la documentación de los beneficiarios de apoyos que sirva para la generación de una base de datos que permita al usuario de la información conocer los datos y monitorearlos, así como lograr llegar a nuevos usuarios evitando la duplicidad de apoyos entregados</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020.</p>





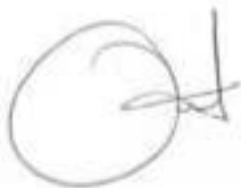
Ayuntamiento de Zaragoza

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

No. de auditoría: 15  
No. de observación: 9/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

<p>Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b></p>	<p>Observación: <b>No se cuenta con un consecutivo de acuses de oficios recibidos y entregados</b></p>
<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Irregularidad:</b> No se cuenta con un consecutivo de acuses de oficios recibidos y entregados</p> <p><b>Causa:</b> Falta de control Interno en el departamento</p> <p><b>Efecto:</b> Falta de seguimiento a trámites internos y externos</p> <p><b>Fundamento legal:</b></p>	<p style="text-align: center;">Descripción:</p> <p><b>Correctiva:</b> Elaborar un bitácora que contenga el consecutivo de oficios el cual permita mantener un control de cada uno de los trámites tanto internos como externos. (Se solicita presentar evidencia)</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020</p>





Arturo Iturza Rico

**CÉDULA DE OBSERVACIÓN INDIVIDUAL**

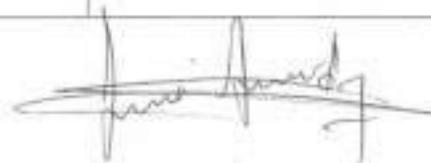
No. de auditoría: 15  
No. de observación: 10/10  
Monto fiscalizable: N/A  
Monto fiscalizado: N/A

Monto de la irregularidad: N/A  
No. del clasificador: N/A  
Naturaleza del ingreso/gasto: N/A

Área Auditada: <b>Infraestructura Municipal</b>	Observación: <b>No se genera reporte de Actividades</b>
---	---

<p><b>Descripción:</b> <b>Irregularidad:</b> No se cuenta con un reporte mensual de actividades</p> <p><b>Causa:</b> Falta de control interno en el departamento</p> <p><b>Efecto:</b> No se cuenta con antecedente de las actividades realizadas por el Departamento de Infraestructura Municipal</p> <p><b>Fundamento legal:</b></p>	<p><b>Descripción:</b> <b>Recomendación:</b> Elaborar un reporte mensual de actividades que permita conocer las actividades emprendidas y de esta manera medir el grado de eficacia y eficiencia del departamento. (Se solicita presentar evidencia)</p> <p><b>Fecha compromiso para solventar:</b> 31 de Julio de 2020</p>
--	---

<p><b>Elaboró:</b></p>  <p>M. en C. Ollin Citlali Segovia Sanchez Contralor Interno Ayuntamiento de Zaragoza</p>		<p><b>Responsable:</b></p> <p>C. Arturo Martinez Rico Director de Infraestructura Municipal Ayuntamiento de Zaragoza</p>
---	---	--

Arturo Martinez Rico