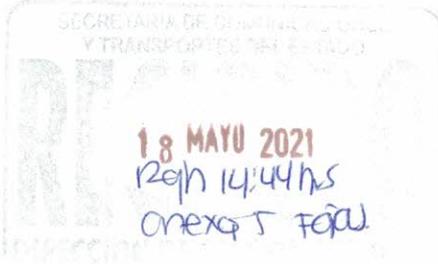




CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**  
**NÚMERO DE OFICIO CGE/OIC-SCT-179/2021**  
**San Luis Potosí, S.L.P. a 18 de mayo de 2021**  
**Asunto: Notificación del Informe Final de Auditoría**

**C. JOSE JUAN RIVERA MORALES**  
**DIRECTOR DE GESTION JURIDICA DE LA S.C.T**  
**P R E S E N T E. –**

En relación con la orden de auditoría **No. CGE/OIC-SCT-45/2021** de fecha 20 de enero de 2021, y de conformidad con el artículo 29 de Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado y conforme al Programa Anual de Auditoría autorizado para el presente año, se adjunta el informe final de la auditoría denominada de **CUMPLIMIENTO** con clave **C.1** practicada a la **Dirección de Gestión Jurídica de la S.C.T.**

En el informe adjunto se presentan con detalle las observaciones determinadas.

Asimismo, se hace de su conocimiento que las manifestaciones y documentación correspondiente a las observaciones determinadas fueron solventadas en su totalidad, enfatizando que se dará seguimiento a los controles internos implementados por la Dirección a su cargo y a la revisión y aprobación del Manual de Procedimientos.

Sin más por el momento, me es grato quedar de Usted.

Atentamente



PODER EJECUTIVO  
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA  
SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**EL DIRECTOR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA S.C.T.**

**CARLOS HERNÁNDEZ NIETO**



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO

DIRECCIÓN DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARIA DE  
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

INFORME FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 PRACTICADA A  
LA DIRECCION DE GESTION JURIDICA

**Número de Auditoría: C.1**

DEPENDENCIA: SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

ÁREA AUDITADA: DIRECCIÓN DE GESTION JURIDICA

TITULAR: JOSE JUAN RIVERA MORALES

TIPO DE AUDITORÍA: CUMPLIMIENTO

NO. OFICIO DE COMISIÓN: CGE/OIC-SCT-45/2021

PERÍODO REVISADO: 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

FECHA DE INICIO: 02 DE FEBRERO DE 2021

FECHA DE CONCLUSIÓN: 18 DE MAYO DE 2021

DIRECTOR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: CARLOS HERNÁNDEZ NIETO

AUDITORES : ALESANDER AURELIO CAMACHO MARTÍNEZ DE KORES, AMORITA DE  
JESUS MEDINA SAUCEDO, LORENA DEL ROCIO RIVERA JARAMILLO Y XOCHITL  
ESPERANZA CASTILLO SANCHEZ

SECRETARIA DE COMUNICACIONES  
Y TRANSPORTES DEL ESTADO

18 MAYO 2021  
Rgn 14/44 h  
con 5 fojas  
(anexas)



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO

## DIRECCIÓN DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

### INFORME FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 PRACTICADA A LA DIRECCION DE GESTION JURIDICA

#### I.- Antecedentes

La revisión se realizó conforme al Programa Anual de Auditoría de la Contraloría General del Estado y al Programa Anual de Auditoría autorizado para el presente año que lleva a cabo el Órgano Interno de Control de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes para el ejercicio 2021.

Para efecto de la misma los **CC. Alesander Aurelio Camacho Martínez de Kores, Amorita de Jesús Medina Saucedo, Xochitl Esperanza Castillo Sánchez y Lorena del Rocio Rivera Jaramillo** fueron comisionados y habilitados para solicitar información relacionada con la Auditoría de **Cumplimiento** con clave **C.1** la cual se practicó a la **Dirección de Gestión Jurídica** notificada el día 20 de enero de 2021 al **C. José Juan Rivera Morales, Director de Gestión Jurídica de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del Estado**, con Fecha de inicio el día 02 de febrero de 2021 y con término el día 18 de mayo de 2021, con la finalidad de dar cobertura a la revisión del ejercicio comprendido del día 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

#### II. Período, objetivo y alcance de la revisión.

##### II.1. Período

Con periodo de revisión del día 02 de febrero al día 18 de mayo de 2021

##### II.2. Objetivo

Evaluar mediante un examen objetivo, sistemático, multidisciplinario, propositivo, organizado y comparativo de las actividades Gubernamentales señaladas en el Reglamento Interior y sus Manuales de Organización y Procedimientos, así como aquellos inherentes al funcionamiento de la Dirección a su cargo y de las de la propia Secretaría en el ejercicio del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 en lo correspondiente a las acciones relacionadas por esta Dirección en alcance a su marco legal e instrumentos normativos.

##### II.3. Alcance

Se revisó

- Programas presupuestarios 2020, elaborados con base en la metodología de marco lógico, con árbol de problemas, árbol de objetivos, matriz de indicadores



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO

DIRECCIÓN DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE  
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

INFORME FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 PRACTICADA A  
LA DIRECCION DE GESTION JURIDICA

para resultados y ficha técnica de la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaría particular

- Evidencia que sustente que para los planes y programas se consideraron criterios de coordinación y concertación con los organismos sociales, privados y con la ciudadanía 2020, de la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaría particular
- Informes de cumplimiento final de los programas de la dirección jurídica, despacho del titular, y secretaría particular 2020
- justificación de las modificaciones del programa presupuestario 2020 de la dirección de gestión jurídica. despacho del titular y secretaría particular 2020
- Instrumento normativo que regule la evaluación de los programas: se solicita inventario actualizado de la normatividad relacionada con esta secretaría, ley de transporte público y reglamento de la ley vigentes
- Manuales de organización y procedimientos para llevar a cabo las funciones de planeación, programación, presupuestación, seguimiento y evaluación de planes y programas correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Reglamento interior actualizado
- Estructura orgánica correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Evidencia que sustente que los informes de avance y de cumplimiento final de los programas, fueron comunicados al titular y cuerpo directivo dicha información se solicita para la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Liga de la página de internet para consultar información pública en materia de transparencia correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Expedientes de cada uno de los programas 2020 correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Listado de claves y estructura programática 2020 correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Presupuesto ejercido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2020 correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Controles internos con los cuales se llevan a cabo las actividades por parte del personal correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Listado de trámites que se llevan a cabo en la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular

*[Firma]*

*[Firma]*



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO

## DIRECCIÓN DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

### INFORME FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 PRACTICADA A LA DIRECCIÓN DE GESTIÓN JURÍDICA

- Trámites de cesión de designación de beneficiarios se llevan a la fecha y los expedientes
- Trámites de enmienda a concesiones se llevan a la fecha y los expedientes
- Información en relación a la convocatoria (información del procedimiento, informe detallado del estado actual en el que se encuentra correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Convenios en materia de transporte público suscritos por el titular de esta secretaría, solicita informe detallado del estado actual en el que se encuentra correspondientes a la dirección de gestión jurídica, despacho del titular y secretaria particular
- Evidencia del cumplimiento al artículo 15 frac. I del reglamento interior de la secretaría, asesoría en materia jurídica a las diferentes áreas de la s.c.t)
- Evidencia del cumplimiento al artículo 15 frac. II del reglamento interior de la s.c.t (órgano de consulta de atención al usuario)
- Expedientes de asuntos ante autoridades judiciales y controles de seguimiento a los mismos
- Informe si se han presentado denuncias o querrelas ante el ministro público y en que estatus se encuentran.

La revisión se llevó a cabo en la Dirección del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes por ser el responsable de llevar a cabo las auditorías internas de la propia Institución, con el propósito de evaluar el funcionamiento del control interno a fin de verificar el cumplimiento de sus componentes, de la normatividad y disposiciones expedidas al respecto.

### III. Resultados del trabajo desarrollado

La Dirección de Gestión Jurídica implementó las acciones necesarias para actualización de sus Manuales de Organización y Procedimientos, estando en espera de revisión y aprobación del Manual de Procedimientos por la Dirección de Organización y Métodos de la oficialía Mayor del Estado.

El despacho del Titular implementó las acciones necesarias para la actualización del Manual de Procedimientos.

Así mismo la Dirección de Gestión Jurídica implementó Controles Internos en materia de trámites que se llevan a cabo en esa Dirección.

**Recomendación general:** Deberá dar seguimiento al trámite de actualización revisión y aprobación del Manual de Procedimientos, así como mantener un puntual seguimiento a los Controles Internos implementados por esa Dirección.



GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SAN LUIS POTOSÍ



CONTRALORÍA  
GENERAL  
DEL ESTADO

DIRECCIÓN DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SECRETARÍA DE  
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

INFORME FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 PRACTICADA A  
LA DIRECCION DE GESTION JURIDICA

ATENTAMENTE

PERSONAL COMISIONADO



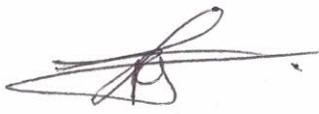
C. XOCHITL ESPERANZA  
CASTILLO SANCHEZ



C. AMORITA DE JESUS  
MEDINA SAUCEDO



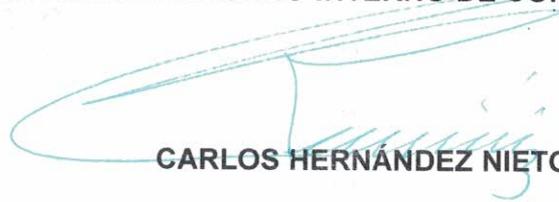
C. ALEXANDER AURELIO  
CAMACHO MARTINEZ  
DE KORES



C. LORENA DEL ROCIO  
RIVERA JARAMILLO

Validación del contenido del Informe

EL DIRECTOR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA S.C.T



CARLOS HERNÁNDEZ NIETO

ESTAS FIRMAS PERTENECEN AL INFORME FINAL DE AUDITORIA PRACTICADA A LA DIRECCION DE GESTION JURIDICA  
DENOMINADA DE CUMPLIMIENTO CON CLAVE C.1 DEL AÑO 2021.