

ACUSE



San Luis Potosí S.L.P. a 18 de noviembre del 2022

OFICIO No. OIC/LXIII/188/2022

ASUNTO: INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA

C.P. Enrique Gerardo Ortiz Hernández
Coordinador de Finanzas
del H. Congreso del Estado de S.L.P.

Por medio del presente escrito, con motivo de la Auditoria de Cumplimiento No. 1.1.2. Denominada: **AUDITORÍA REFERENTE AL PRESUPUESTO EJERCIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022**, se le convoca a una reunión que tendrá verificativo el próximo martes 22 de noviembre de este año a las 13:00 hrs. en las oficinas de este Órgano Interno de Control, ubicadas en Vallejo 200, colonia centro de esta ciudad de San Luis Potosí.

Para lo anterior, se adjunta a la presente, la cedula que contiene los resultados preliminares de la auditoria de referencia, con el propósito de que en dicha reunión se proporcione la información y documentación para realizar las justificaciones y aclaraciones pertinentes; precisando que, una vez que este Órgano Interno de Control valore la información proporcionada por el área auditada, podrá determinar la procedencia de eliminar, rectificar o ratificar los resultados dados a conocer y a partir de ello, emitir los resultados que serán incorporados al Informe Final de Auditoria correspondiente.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

[Handwritten signature of Ana María Carrera Martel]
Ana María Carrera Martel
Titular del Órgano Interno de Control



- c.c.p. Dip. José Luis Fernández Martínez Presidente de la JUCOPO
- c.c.p. Dip. María Aranzazú Puente Bustindui Presidenta de la Mesa Directiva
- c.c.p. C.P. Eréndira de la Luz Herrera Ramírez Oficial Mayor del Congreso
- c.c.p. Archivo





HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO
SAN LUIS POTOSÍ
LXIII LEGISLATURA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
CEDULA DE RESULTADOS PRELIMINARES

UNIDAD AUDITADA: COORDINACIÓN DE FINANZAS
NUM. DE AUDITORÍA: 1.1.2. de Cumplimiento

FECHA DE ELABORACIÓN: 14/11/2022

RESULTADO

Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio 2022

NÚM. DEL RESULTADO: 1 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio del 2022, se observa la falta de documentación que no se encuentra integrada dentro de los expedientes proporcionados tanto de pólizas de cheque como transferencias bancarias, en ambos casos señaladas por el numero consecutivo al que corresponde, como se establece en el artículo 179 del Reglamento Interior del Congreso del Estado de San Luis Potosí fracciones:

- I. Planear, administrar y controlar de manera adecuada, eficiente y transparente, los recursos públicos asignados al Congreso del Estado, de conformidad con las disposiciones que establezca la Junta de Coordinación Política;
- II. Coordinar las actividades de codificación y registro contable de las operaciones presupuestales y financieras, derivadas de las actividades desarrolladas en el Poder Legislativo;
- III. Establecer controles presupuestales;
- IV. Operar el sistema de administración de los recursos, y vigilar la protección, inversión y salvaguarda de efectivo y valores;
- V. Vigilar el pago de los compromisos y obligaciones financieras;

Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio 2022

NÚM. DEL RESULTADO: 2 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio del 2022 se observa que existen deficiencias en la integración de la documentación soporte del ejercicio del gasto, incumpliendo lo establecido por las leyes aplicables así como lo señalado en los manuales de procedimientos, tal y como se establece en el artículo 179 del Reglamento Interior del Congreso del Estado de San Luis Potosí fracciones:

- I. Planear, administrar y controlar de manera adecuada, eficiente y transparente, los recursos públicos asignados al Congreso del Estado, de conformidad con las disposiciones que establezca la Junta de Coordinación Política;
- II. Coordinar las actividades de codificación y registro contable de las operaciones presupuestales y financieras, derivadas de las actividades desarrolladas en el Poder Legislativo;
- III. Establecer controles presupuestales;
- IV. Operar el sistema de administración de los recursos, y vigilar la protección, inversión y salvaguarda de efectivo y valores;
- V. Vigilar el pago de los compromisos y obligaciones financieras;
- XIV. Acordar e informar a la Oficialía Mayor de todos los asuntos y gestiones realizadas por la Coordinación de Finanzas;
- XV. Realizar las adquisiciones que requiera el Congreso del Estado de acuerdo con la ley de la materia.

Este documento forma parte de un expediente clasificado como reservado



HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO
SAN LUIS POTOSÍ
LXIII LEGISLATURA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
CÉDULA DE RESULTADOS PRELIMINARES

UNIDAD AUDITADA: COORDINACIÓN DE FINANZAS
NUM. DE AUDITORIA: 1.1.2. de Cumplimiento

FECHA DE ELABORACIÓN: 14/11/2022

RESULTADO

Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio 2022

NÚM. DEL RESULTADO: 3 CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)

DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio del 2022 se observa que no se lleva a cabo la integración de la información de forma adecuada y oportuna, derivado de un retraso considerable en la entrega de la información, incumpliendo con lo que se señala en los manuales de procedimientos para la Coordinación de Finanzas, dentro del proceso de revisión se observa que no se cuenta con un sistema de control interno consolidado, con el fin de tener la documentación de forma clara, transparente y oportuna, como se establece en el artículo 179 del Reglamento Interior del Congreso del Estado de San Luis Potosí fracciones:

- I. Planear, administrar y controlar de manera adecuada, eficiente y transparente, los recursos públicos asignados al Congreso del Estado, de conformidad con las disposiciones que establezca la Junta de Coordinación Política;
- II. Coordinar las actividades de codificación y registro contable de las operaciones presupuestales y financieras, derivadas de las actividades desarrolladas en el Poder Legislativo;
- III. Establecer controles presupuestales;
- IV. Operar el sistema de administración de los recursos, y vigilar la protección, inversión y salvaguarda de efectivo y valores;
- V. Vigilar el pago de los compromisos y obligaciones financieras;
- XIV. Acordar e informar a la Oficialía Mayor de todos los asuntos y gestiones realizadas por la Coordinación de Finanzas;
- XV. Realizar las adquisiciones que requiera el Congreso del Estado de acuerdo con la ley de la materia.



HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO
SAN LUIS POTOSÍ

LXIII LEGISLATURA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

AUDITORÍA DE LAS OBLIGACIONES EN MATERIA FINANCIERA
DEL EJERCICIO DEL GASTO ENERO-JUNIO 2022

No.	FECHA	FACTURA No.	POLIZA CH. /TRANSF.	CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACION
1	11/01/2022		2873			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
2			3029			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
3			3043			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
4			3052			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
5	01/02/2022	200	3054	FACTURA 200, CERRADURA MAGNÉTICA CON HUELLA PARA COORDINACIÓN DE FINANZAS, SOLICITADO POR SERVICIOS INTERNOS	\$19,325.21	FALTA FIRMA DEL OFICIAL MAYOR EN LA REQUISICIÓN. VERIFICAR MONTOS.
6			3060			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
7			3062			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
8	10/02/2022	N/A	3086	PRESTAMO PERSONAL CORRESPONDIENTE A UN MES DE SUELDO	\$33,200.00	VERIFICAR SI SE LE ESTÁ DESCANTANDO EL PRESTAMO
9			3090			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
10			3091			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
11			3092			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
12			3093			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
13			3094			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
14			3095			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
15			3096			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
16			3099			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
17			3113			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
18			3114			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
19	18/02/2022	6476	3116	FACTURA 6476 LLANTAS MICHELLIN, ALINEACIÓN Y BALANCEO PARA CRUZE PLACAS UWJ-500-Z	\$8,434.96	FALTA FIRMA DEL OFICIAL MAYOR EN EL REQUERIMIENTO 0027-V. VERIFICAR MONTOS.
20			3125			NO PRESENTA LA DOCUMENTACION SOPORTE
21	22/02/2022	2990	3151	FACTURA 2990 STOCK DE TONER PARA ALMACEN Y DIRECTIVA	\$33,597.43	FALTAN COTIZACIONES
22	23/02/2022	204	3160	FACTURA 204 SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE PUERTA A SALA DE PREVIAS Y SALÓN DE PLENO.	\$12,180.00	FALTAN COTIZACIONES COMPRA CONSOLIDADA
23	23/02/2022	203	3161	FACTURA 203, SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE BISAGRAS HIDRAULICAS EN PUERTA SALA PREVIAS, COMUNICACIÓN SOCIAL Y SALA VERDE	\$27,378.22	FALTAN COTIZACIONES COMPRA CONSOLIDADA
24	23/02/2022	202	3162	FACTUR 202, SUMINISTRO Y COLOCACIÓN DE BISAGRAS HIDRAULICAS PARA OFICINA DE LA COORDINACIÓN DE INVESTIGACIONES LEGISLATIVAS	\$17,749.16	FALTAN COTIZACIONES COMPRA CONSOLIDADA