



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
 CEDULA DE OBSERVACIONES FINALES

UNIDAD AUDITADA: COORDINACIÓN DE FINANZAS DEL H. CONGRESO DEL ESTADO
 NOMBRE Y NÚMERO DE AUDITORIA: AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES EN MATERIA FINANCIERA DEL EJERCICIO DEL GASTO. (1.1.2.)
 FECHA DE ELABORACIÓN: 07/12/2022

RESULTADO	JUSTIFICACION OFRECI DA Y CALIFICACION
<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al período de enero a junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 1 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()</p> <p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al periodo 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:</p> <p>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</p> <p>II. Coordinar las actividades de codificación y registro contable de las operaciones presupuestales y financieras, derivadas de las actividades desarrolladas en el Poder Legislativo.</p>	<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto del periodo de enero-junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 1 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()</p> <p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: Se presenta documentación soporte del pliego de observaciones que se notificó en el Informe de observaciones preliminares; se desahoga de forma parcial, esto debido a que no se presentaron diez pólizas, mismas que se detallan en el pliego de observaciones anexo al informe final de auditoría.</p>



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
CEDULA DE OBSERVACIONES FINALES
UNIDAD AUDITADA: COORDINACIÓN DE FINANZAS DEL H. CONGRESO DEL ESTADO
NOMBRE Y NÚMERO DE AUDITORIA: AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES EN MATERIA FINANCIERA DEL EJERCICIO DEL GASTO. (1.1.2.)
FECHA DE ELABORACIÓN: 07/12/2022

<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al periodo de enero a junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 2 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()</p> <p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al periodo 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.</p>	<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto del periodo de enero-junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 2 CON OBSERVACIÓN SI (X) NO ()</p> <p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: Se presenta en el desahogo las aclaraciones correspondientes a las observaciones del pliego anexo en el informe preliminar así como la integración de la documentación soporte señaladas. Quedando solventado el resultado número 2 de forma parcial; esto debido a que existen compras en el año con un proveedor de servicios de sanitización y fumigación que no fueron solventadas ya que se considera que se fraccionaron los pagos por un mismo servicio durante el ejercicio 2022, sin embargo al consolidar el monto total se da cuenta que se debió realizar a través de un procedimiento de invitación restringida, según lo establecido en las leyes en materia.</p>
<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al periodo de enero a junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 3 CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)</p> <p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:</p>	<p>Revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto del periodo de enero-junio 2022</p> <p>NÚM. DEL RESULTADO: 3 CON OBSERVACIÓN SI () NO (X)</p>



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

CEDULA DE OBSERVACIONES FINALES

UNIDAD AUDITADA: COORDINACIÓN DE FINANZAS DEL H. CONGRESO DEL ESTADO

NOMBRE Y NÚMERO DE AUDITORÍA: AUDITORÍA AL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES EN MATERIA FINANCIERA DEL EJERCICIO DEL GASTO. (1.1.2.)

FECHA DE ELABORACIÓN: 07/12/2022

<p>De la revisión de la documentación soporte del ejercicio del gasto correspondiente al periodo 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.</p>	<p>DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:</p> <p>En el acto de entrega del informe preliminar de la auditoría 1.1.2. el coordinador de finanzas manifiesta lo que ha quedado plasmado en el acta correspondiente de fecha 22 de noviembre de 2022, quien textualmente manifiesta, "con respecto al resultado número 3 me permito manifestar que estamos realizando los trabajos necesarios, a efecto de que a la brevedad posible, poder cumplir en tiempo y forma con lo señalado en la recomendación emitida por el Órgano Interno de Control". Por lo tanto se da por atendida dicha recomendación.</p>
---	---

PERSONAL AUDITOR

C.P. María Guadalupe Lechuga González

C.P. Martín de Jesús Vázquez López