



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
SAN LUIS POTOSÍ



POTOSÍ
PARA LOS POTOSINOS
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

TRABAJO
SECRETARÍA DEL TRABAJO
Y PREVISIÓN SOCIAL

Sector: Secretaría del Trabajo y Previsión Social.	Programa Anual de Auditoría 2023	Hoja No. 2
Área a Revisar: Dirección del Servicio Nacional de Empleo	Tipo de Auditoría: De Cumplimiento	Orden de Auditoría: C.4. CGE/OIC-STPS-200/2023

INFORME DE AUDITORIA.

Numero de Auditoria. C.4.

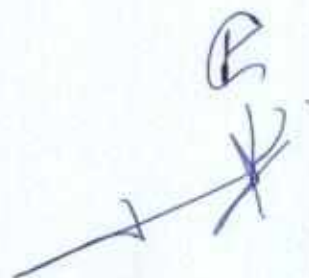
Dependencia o Entidad:	Secretaría del Trabajo y Previsión Social
Área Auditada:	Dirección del Servicio Nacional de Empleo de San Luis Potosí.
Encargado:	Luis Cervantes Salgado
Tipo de Auditoria:	De Cumplimiento
No. de oficio de comisión:	CGE/OIC-STPS-0200/2023
Periodo Revisado:	1er. semestre de 2023
Fecha de Inicio:	22 de agosto de 2023
Fecha de Conclusión:	11 de Septiembre de 2023
Contralor Interno:	Arturo Sánchez Soler
Auditor:	Karla Díaz de León Cervantes José Luis Rodríguez Ríos
Monto Auditado:	\$ 0.00
Monto Observado:	\$ 0.00
Tipo de Recurso:	Estatul

[Handwritten signature]

Sector: Secretaría del Trabajo y Previsión Social.	Programa Anual de Auditoría 2023	Hoja No. 3
Área a Revisar: Dirección del Servicio Nacional de Empleo	Tipo de Auditoría: De Cumplimiento	Orden de Auditoría: C.4. CGE/OIC-STPS-200/2023

ÍNDICE

- I. ANTECEDENTES
- II. PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN
- III. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO
- IV. RECOMENDACIONES



Sector: Secretaría del Trabajo y Previsión Social.	Programa Anual de Auditoría 2023	Hoja No. 4
Área a Revisar: Dirección del Servicio Nacional de Empleo	Tipo de Auditoría: De Cumplimiento	Orden de Auditoría: C.4. CGE/OIC-STPS-200/2023

I. ANTECEDENTES.

Con fundamento en el artículo 7º de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí; y con las conferidas en el artículo 29 fracciones I, II, III, IV, VIII, XII y XXVII del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado y 44 del Reglamento Interior de esta Secretaría del Trabajo y Previsión Social, así como por Acuerdo Administrativo por el que se le delegan al Titular del Órgano Interno de Control de la STPS las facultades Disciplinarias de Control y vigilancia para ser ejercidas, Esto con la finalidad de dar cumplimiento al Programa Anual del Órgano Interno de Control de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social 2023, Tal como está ordenado en el oficio CGE/OIC-STPS-200/2023 de fecha 22 de agosto de 2023 donde se le notifico el inicio de la auditoria al C. Luis Cervantes Salgado, Encargado de la Dirección del Servicio Nacional de Empleo de San Luis Potosí.

Los auditores comisionados para esta Auditoria, para su inicio, desarrollo y conclusión son los C. Karla Díaz de León Cervantes y C. José Luis Rodríguez Ríos.

El inicio para el desarrollo de esta auditoría fue el 22 de agosto del 2023 y su conclusión fue el 11 de septiembre del mismo año.

El área auditada son los Programas de la Dirección del Servicio Nacional de Empleo de San Luis Potosí.

II. PERIODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN.

II.1. Periodo de la Evaluación:

Para realizar el cumplimiento de esta auditoría se tomó en consideración la información generada durante el periodo del 1er. semestre del 2023.

II.2. Objetivo:

II.2.1. Determinar si las acciones y planes se realizan de conformidad con los principios de economía y si existen áreas de mejora.

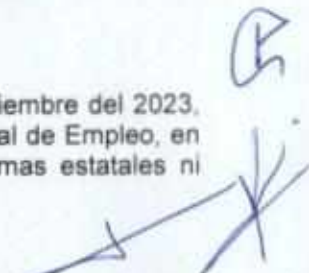
II.2.2. Evaluar, verificar y determinar el grado de eficiencia, efectividad de la planeación, organización, dirección y control interno con que se ejecutan los recursos del periodo marcado a fiscalizar.

II.2.3. Identificar físicamente la documentación comprobatoria establecida en los Lineamientos.

II.2.4. Examinar que la documentación comprobatoria se encuentre completa, legible, adecuada y cuente con las Normas de Control y si son congruentes con las políticas a los que están destinados.

II.3. Alcance:

Se analizó la información presentada en el oficio número 650/2023 de fecha 06 de septiembre del 2023, emitido por el C. Luis Cervantes Salgado, Encargado de la Dirección del Servicio Nacional de Empleo, en el que manifiesta "Para el presente ejercicio 2023 no se cuenta contemplado programas estatales ni presupuesto a ejercer."



Sector: Secretaría del Trabajo y Previsión Social.	Programa Anual de Auditoría 2023	Hoja No. 5
Área a Revisar: Dirección del Servicio Nacional de Empleo	Tipo de Auditoría: De Cumplimiento	Orden de Auditoría: C.4. CGE/OIC-STPS-200/2023

Así también, por parte de María Eugenia Hunter Puente, Directora Administrativa de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, presenta oficio número STPS/DA-0821/RF-192/2023 de fecha 05 de septiembre del presente, en donde presenta impresiones de los reportes generados del SIAF donde refleja el estatus del recurso de los Programas de Becas de Capacitación en Idioma Inglés y de Fomento al Autoempleo Potosino del ejercicio 2022 con corte a Junio de 2023.

III. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

Es responsabilidad de esta Órgano Interno de Control, expresar una opinión basada en evidencia documental **SUFICIENTE, COMPETENTE Y RELEVANTE** sobre la información fiscalizada, y no de la evidencia argumentativa la cual cobra poca relevancia en trabajos de auditoría si no existe relación en su uso para demostrar o refutar un hecho en forma lógica y patente, se aplicó los procedimientos y técnicas de auditoría con la oportunidad y alcance que juzgó necesarios, de acuerdo con los objetivos de la revisión, la amplitud del universo sujeto a examen y las circunstancias específicas del trabajo, a fin de reunir los suficientes elementos de juicio.

Derivado de la revisión a la Dirección del Servicio Nacional de Empleo de San Luis Potosí, y en acatamiento a lo dispuesto por los artículos 44 y 44 BIS de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de San Luis Potosí, y el artículo 29 fracciones III, V, VIII, XII y XXVII del Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado.

Se analizó la información presentada en el oficio número 650/ 2023 de fecha 06 de septiembre, emitido por Luis Cervantes Salgado, Encargado de la Dirección del Servicio Nacional de Empleo, en el que manifiesta "Para el presente ejercicio 2023 no se cuenta contemplado programas estatales ni presupuesto a ejercer." Asimismo, del listado proporcionado del Programa de Becas de Capacitación en Idioma Inglés que se encuentra vigente en el periodo auditado, estos aún se encuentran por definir por Adquisiciones del Estado de Oficialía Mayor; referente al Listado proporcionado del Programa de Fomento al Autoempleo Potosino que se encuentra vigente en el periodo auditado, se detectó que se encuentran 18 proyectos sin entregar y 3 proyectos con una nota que dice "no recibió el apoyo", asimismo, del Programa de Fomento al Autoempleo Potosino se revisaron para su seguimiento 27 expedientes de Proyectos presentados del ejercicio 2022.

Así también, por parte de la C. María Eugenia Hunter Puente, Directora Administrativa de la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, presenta oficio número STPS/DA-0821/RF-192/2023 de fecha 05 de septiembre del año en curso, en el cual adjunta impresiones de los reportes generados del SIAF reflejando el estatus del recurso de los Programas de Becas de Capacitación en Idioma Inglés y de Fomento al Autoempleo Potosino del ejercicio 2022 con corte a junio de 2023.

IV.- RECOMENDACIONES:

Considerando como base los resultados de las pruebas y procedimientos aleatorios que se realizaron por el periodo antes señalado, se concluye que los objetivos de la revisión se cumplieron y que se Cuenta con un control interno aceptable con áreas de oportunidad. Por lo que se recomienda:

- Que las áreas involucradas se apeguen al Manual Operativo y Reglas de Operación del Programa de Fomento al Autoempleo Potosino y del Programa de Capacitación en Idioma Inglés.

(R)





PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
SAN LUIS POTOSÍ



POTOSÍ
PARA LOS POTOSINOS
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

TRABAJO
SECRETARÍA DEL TRABAJO
Y PREVISIÓN SOCIAL


Sector: Secretaría del Trabajo y Previsión Social.	Programa Anual de Auditoría 2023	Hoja No. 6
Área a Revisar: Dirección del Servicio Nacional de Empleo	Tipo de Auditoría: De Cumplimiento	Orden de Auditoría: C.4. CGE/OIC-STPS-200/2023


- Se dé seguimiento oportuno e informe a este Órgano Interno de Control las entregas de equipo pendientes a los beneficiarios seleccionados del Programa de Fomento al Autoempleo Potosino.
- Se informe a este Órgano Interno de Control de la actividad operativa y financiera del Programa de Capacitación en Idioma Inglés que está vigente al periodo de revisión.

Es importante manifestarle que el propósito fundamental de este Órgano Interno de Control es el contribuir a que las acciones correctivas y de mejora se lleven a cabo, así como verificar su debido cumplimiento.

-----CONSTE-----

**POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DE LA SECRETARÍA DEL TRABAJO
Y PREVISIÓN SOCIAL**


C. ARTURO SÁNCHEZ SOLER
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL


C. JOSE LUIS RODRIGUEZ RIOS


C. KARLA DÍAZ DE LEÓN CERVANTES