



SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
AUDITORÍA NÚMERO F.1/2024
OFICIO CGE/DOIC-SCT/095/2024
San Luis Potosí, S.L.P. a 13 de junio de 2024

Asunto: Se cita a reunión para presentación de resultado preliminar

Araceli Martínez Acosta
Titular de La Secretaría
De Comunicaciones y Transportes
Presente.-

SCT SECRETARÍA DE
COMUNICACIONES
Y TRANSPORTES
Jun/086
13 JUN. 2024
OFICIALÍA DE PARTES
FOJAS: _____
ANEXOS: 10:45

Con fundamento en lo dispuesto por artículo 29 del Reglamento Interno de la Contraloría General del Estado; y en referencia a la auditoría Financiera con clave F.1/2024 que tiene con objeto **"VERIFICAR QUE SE CUMPLA EL PROGRAMA "FORTALECIMIENTO EN LA OPERATIVIDAD DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRASPORTES; MEDIANTE EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS OFICINA DE LA S.C.T EN LA ZONA CENTRO, HUASTECA MEDIA Y ALTIPLANO, ADECUAR LOS ESPACIOS PARA QUE SEN FUNCIONALES PARA LA ATENCIÓN DE LA POBLACIÓN EN GENERAL QUE SE PRESENTA A REALIZAR TRÁMITES INHERENTES AL SERVICIO DE TRANSPORTE PÚBLICO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022"**

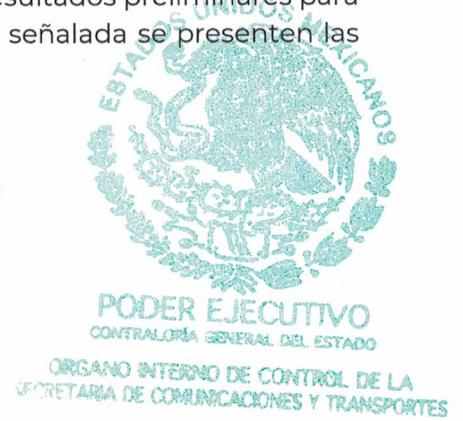
Hago de su conocimiento que se le cita el día 21 veintiuno de junio del 2024 a las 12:00 doce horas en la Dirección General auditada ubicada en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, en Av. Muñoz No. 650 Colonia la condesa de esta ciudad capital; a efecto de llevar a cabo reunión para presentación de resultado preliminares.

Anexo al presente, se remiten las cédulas que contienen los resultados preliminares para que, en caso de considerarlo conveniente en la fecha y hora señalada se presenten las justificaciones y aclaraciones que sean convenientes.

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

ATENTAMENTE

Rafael Omar Martínez Rodríguez
Director del Órgano Interno de Control
de la Secretaría De Comunicaciones Y Transportes.
2024, "Año del Bicentenario del Congreso Constituyente del Estado de San Luis"



C.C.P ARCHIVO. - OIC -SCT



Fecha de elaboración: 13 de junio de 2024

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Cédula de recomendaciones 1

Hoja No. 1 de 1

Número de auditoría: F.1/2024

Número de observación: 1

Monto observado: \$1,286,870.00

Monto por recuperar: no aplica

Ente: Órgano Interno de Control de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes

Unidad auditada: Dirección de Administración y Finanzas

De la revisión de las documentales aportadas por el área auditada se observa que respecto al Proyecto "Fortalecimiento en la Operatividad de la secretaria de Comunicaciones y Transportes Ira etapa", se advierte que mediante requerimiento con número de folio 0322-00016 de fecha 07 de julio de 2022 el Lic. Leonel Serrano Sánchez en ese entonces Titular de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, el cual fue remitido a la dirección General de Adquisiciones, por lo que en fecha 29 de julio del 2022, se elaboró de orden de compra N° 22-458 adjudicando las partidas de la 1 a la 7 a favor de "la empresa" (persona moral denominada Comercio y Desarrollo Centinela S.A. de C.V.), para la adquisición de muebles de oficina, derivándose de lo anterior el Contrato de Adquisición DGA-DCO-co98-IR-00050-22 de fecha 05 de agosto del 2022 donde se ampara el monto contratado por la cantidad de **\$1,286,870.00 (Un millón doscientos ochenta y seis mil ochocientos setenta pesos 00/100 M.N.)**

De dicha adquisición el proveedor CENTINELA "Comercio y Desarrollo Centinela S.A. de C.V." entregó factura con folio G 1, de fecha 18 de agosto del 2022 por un importe de \$1,286,870.00 (Un millón doscientos ochenta y seis mil ochocientos setenta pesos 00/100 M.N.), la cual fue recibida en la misma fecha en la Dirección de Administración y Finanzas de la secretaria de Comunicaciones y Transportes. Observándose que posterior a esto se emitió Carta Solicitud De Liberación De Recursos Que Realiza La Secretaria De Finanzas Del Gobierno Del Estado De San Luis Potosí A Solicitud De La Secretaria De Comunicaciones Y Transportes de fecha 18 de agosto de 2022 y por un importe de \$1,286,870.00 (Un millón doscientos ochenta y seis mil ochocientos setenta pesos 00/100 M.N.). suscrita por el entonces Director de Administración y Finanzas Enrique Serrano Contreras. Con base en el resultado obtenido, este Órgano Interno de Control considera que, en términos generales y respecto de la muestra antes señalada, la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, durante el periodo fiscalizado comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2022, cumplió razonablemente con las disposiciones normativas aplicables, respecto de las operaciones examinadas. En razón de lo anterior se conmina al área auditada, seguir fortaleciendo cada uno de los procesos con el fin de identificar las acciones preventivas en la ejecución de cada uno de ellos para mejorar la eficiencia y eficacia a fin de identificar debilidades y cumplir con los objetivos institucionales.

Nota: Se anexa copia de oficio de número SCT/ADM/457/2022 de fecha 27 de septiembre de 2022, el cual refiere carta aclaración del proveedor por medio de la factura G1, que especifica que, a solicitud de la SCT, y por las cuestiones de optimización de espacios se hizo entrega de ciertos bienes muebles que no coinciden con lo relacionado en la factura, cabe destacar que la Secretaría recibió de conformidad los Bienes.

OBSERVACIONES: De la revisión realizada se observa que la Dirección de Control Patrimonial de la Oficialía Mayor, devuelve factura original y orden de compra con oficio número DCP/464/2022 de fecha 13 de septiembre del 2022, por lo siguiente: "No es posible dar de alta los bienes a la SCT, derivado que los bienes descritos en la factura, no corresponden, por lo cual se anexa reporte de incidencia". Por lo antes descrito se deberá verificar, porque se solicitó el pago de la factura, sin estar debidamente convalidados o conciliados los muebles entregados contra los contratados y ver incidencia de la Dirección de Control Patrimonial.

RECOMENDACIONES: Se deberá aclarar, justificar y verificar, si la Dirección de Control Patrimonial tuvo por solventada la irregularidad detectada en el reporte de incidencia de fecha 06 de septiembre del 2022; y que trajo como consecuencia que no fuera posible dar de alta los bienes descritos en la factura emitida por el proveedor Comercio y Desarrollos Centinela S.A. de C.V. de fecha 18 de agosto del 2022 con número de factura G1 y por el importe de \$ 1,286,870.00 (un millón doscientos ochenta y seis mil ochocientos setenta pesos, ello tomando en consideración la aclaración que presento el entonces Director de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes Enrique Serrano Contreras, mediante el oficio SCT/ADM/457/2022 de fecha 27 de septiembre del 2022. Con fecha de seguimiento a las recomendaciones el día lunes 30 de septiembre del 2024

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de presupuesto y responsabilidad hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí: artículo II, 41 y 42
Reglamento de la secretaria de Comunicaciones y Transportes: artículos 7, 8 y 14
Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado: artículo 29

ANA/ANDREA HERNANDEZ SANDOVAL
PERSONAL COMISIONADO

RAFAEL OMAR MARTINEZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

ARACELI MARTINEZ ACOSTA
TITULAR DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

Fecha de elaboración: 13 de junio de 2024

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES DEL ESTADO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Hoja No. 1 de 1

Número de auditoría: F.1/2024

Número de observación: 0

Monto observado: \$1,289,950.01

Monto por recuperar: no aplica

Ente: Órgano Interno de Control de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes

Unidad auditada: Dirección de Administración y Finanzas

De la revisión de las documentales aportadas por área auditada se observa Proyecto "Fortalecimiento en la Operatividad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes 2da etapa", se advierte que mediante requerimiento con número de folio 0322-0027 de fecha 21 de septiembre del 2022 el Lic. Leonel Serrato Sánchez en ese entonces Titular de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, remitió a la dirección General de Adquisiciones por lo que en fecha 21 de octubre del 2022 se elaboró orden de compra número 22-823 adjudicando la partida número 1 a favor de la empresa **RM Y R DEL CENTRO, S.C.**, para la Contratación del Servicio Integral de Sistema Informáticos, derivándose de lo anterior el Contrato de Adquisición **DGA-DCO-co209-IR-01 15-22 de fecha 31 de octubre del 2022 donde se ampara el monto contratado de \$1,286,950.01** (un millón doscientos ochenta y seis mil novecientos cincuenta pesos M/N 01/100), de dicha adquisición el proveedor "RM Y R DEL CENTRO SC" entregó la factura con folio fiscal 553FA212-3F53-4449-BA14-EB9F7E54655B de fecha 08 de noviembre de 2022, por un importe de \$1,286,950.01 (un millón doscientos ochenta y seis mil novecientos cincuenta pesos M/N 01/100), la cual fue recibida por la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en fecha 09 de noviembre de 2022 por un importe de \$1,286,950.01 (un millón doscientos ochenta y seis mil novecientos cincuenta pesos M/N 01/100), suscrita por el entonces Director de Administración y Finanzas Enrique Serrano Contreras. La auditoría se practicó sobre la información proporcionada por la entidad fiscalizada, de cuya veracidad es responsable, y se ejecutó mediante pruebas selectivas que se estimaron necesarias, en consecuencia, existe una base razonable para sustentar la opinión que se refiere sólo a la muestra de las operaciones revisadas. Con base en el resultado obtenido, este Órgano Interno de Control considera que, en términos generales y respecto de la muestra antes señalada, la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, durante el periodo fiscalizado comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2022, cumplió razonablemente con las disposiciones normativas aplicables, respecto de las operaciones examinadas. En razón de lo anterior se conmina al área auditada, seguir fortaleciendo cada uno de los procesos con el fin de identificar las acciones preventivas en la ejecución de cada uno de ellos para mejorar la eficiencia y eficacia a fin de identificar debilidades y cumplir con los objetivos institucionales.

OBSERVACIONES: No Aplica

RECOMENDACIONES: No aplica.

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de presupuesto y responsabilidad hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí: artículo II, 41 y 42

Reglamento de la secretaria de Comunicaciones y Transportes: artículos 7,8 y 14

Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado: artículo 29

ANAYANDELA HERNANDEZ SANDOVAL
PERSONAL COMISIONADO

RAFAEL OMAR MARTINEZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DEL ORGANNO INTERNO DE CONTROL

ARACELI MARTINEZ ACOSTA
TITULAR DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRASPORTES



Fecha de elaboración: 13 de junio de 2024

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES DEL ESTADO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Hoja No. 1 de 1
Número de auditoría: F.1/2024
Número de observación: 0
Monto observado: \$1,289,000.03
Monto por recuperar: no aplica

Órgano Interno de Control de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes
Unidad auditada: Dirección de Administración y Finanzas

De la revisión de las documentadas aportadas por el área auditada se observa que respecto al proyecto "Fortalecimiento en la Operatividad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes 3era etapa", se advierte que mediante requerimiento con número de folio 0322-00028 y 309-00015 de fecha 19 de septiembre y 12 de septiembre de 2022 el Lic. Leonel Serrano Sánchez en ese entonces Titular de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, el cual fue remitido a la Dirección General de Adquisiciones, por lo que en fecha 04 de octubre de 2022 se elaboró orden de compra N° 22-765 adjudicando las partidas número 2,3 y 4 a favor del proveedor "GREY FOURZAN SAMUEL ANDRES", para la adquisición de unidades de aire acondicionado, derivándose de lo anterior el contrato de adquisición DGA-DCO-co183-IR-106-22 de fecha 07 de octubre de 2022 donde se ampara el monto contratado de \$176,204.00 (ciento setenta y seis mil doscientos cuatro pesos 00/100 M.N.), de dicha adquisición el proveedor "GREY FOURZAN SAMUEL ANDRES" entregó factura con folio fiscal 8E5A7C81-FF76-41F8-AF1E-7C5AB00A3D2F de fecha 10 de octubre de 2022, por un importe de \$176,204.00 (ciento setenta y seis mil doscientos cuatro pesos 00/100 M.N.), la cual fue recibida el 11 de octubre de 2022 en la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes. Observándose que posterior a esto se emitió Carta Solicitud De Liberación De Recursos Que Realiza La Secretaría De Finanzas Del Gobierno Del Estado De San Luis Potosí A Solicitud De La Secretaría De Comunicaciones Y Transportes de fecha 11 de octubre de 2022 y por un importe de \$176,204.00 (ciento setenta y seis mil doscientos cuatro pesos 00/100 M.N.), suscrita por el entonces Director de Administración y Finanzas Enrique Serrano Contreras.

Desglose del contrato de adquisición que emite la Dirección de Compras de la Dirección General de Adquisiciones No. DGA-DCO-IR-106-22.

No.	Contrato	Concepto	Proveedor	Etapas	Fecha	Importe
1	Adquisición	Adquisición de unidades de aire acondicionado	Grey Fourzan Samuel Andrés	3era.	07 octubre 2022	176,204.00

De la revisión de las documentadas aportadas por el área auditada se observa que respecto al proyecto "Fortalecimiento en la Operatividad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes 3era etapa", se advierte que mediante requerimiento con número de folio 0322-00029 y 0322-00030 de fecha 06 de septiembre el Lic. Leonel Serrano Sánchez en ese entonces Titular de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, el cual fue remitido a la Dirección General de Adquisiciones, por lo que en fecha 14 de octubre de 2022 se elaboró orden de compra N° 22-801 adjudicando las partidas número 1 y 2 a favor del prestador de servicios "GREY FOURZAN SAMUEL ANDRES", para el Servicio Integral de Mantenimiento, derivándose de lo anterior el contrato de adquisición DGA-DCO-co 207-IR-108-22 de fecha 24 de octubre de 2022 donde se ampara el monto contratado de \$1,111,999.71 (un millón ciento once mil novecientos noventa y nueve pesos 71/100 M.N.). De dicha adquisición el proveedor "GREY FOURZAN SAMUEL ANDRES" entregó factura con folio fiscal 0222213A-7772-4DD2-AB5D-15BAD13D0E26 de fecha 28 de octubre de 2022, por un importe de \$1,111,999.71 (un millón ciento once mil novecientos noventa y nueve pesos 71/100 M.N.), la cual fue recibida en la misma fecha en la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes. Observándose que posterior a esto se emitió Carta Solicitud De Liberación De Recursos Que Realiza La Secretaría De Finanzas Del Gobierno Del Estado De San Luis Potosí A Solicitud De La Secretaría De Comunicaciones Y Transportes de fecha 28 de octubre de 2022 y por un importe de \$1,111,999.71 (un millón ciento once mil novecientos noventa y nueve pesos 71/100 M.N.), suscrita por el entonces Director de Administración y Finanzas Enrique Serrano Contreras

Desglose del contrato de adquisición que emite la Dirección de Compras de la Dirección General de Adquisiciones No. DGA-DCO-IR-108-22.

2	Adquisición	Servicio integral de mantenimiento de 24 equipos de aire acondicionado propiedad de Gobierno del Estado	Grey Fourzan Samuel Andrés	3era.	24 octubre 2022	204,499.92
3	Adquisición	Servicio integral para la actualización, Instalación, reparación del sistema eléctrico de la SCT.	Grey Fourzan Samuel Andrés	3era.	24 octubre 2022	906,999.72
		Total				1,111,999.71

Suma de capítulo Fortalecimiento en la operatividad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes 3ra Etapa:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Concepto de trabajo	U. Medida	Cantidad	Precio Unitario	Importe	IVA (%)
Aire acondicionado	Equipamiento	3	30,326.46	90,979.38	16
Aire acondicionado	Equipamiento	1	13,227.59	13,227.59	16
Aire acondicionado	Equipamiento	3	16,126.49	16,126.49	16
Servicio integral de mantenimiento	Mantenimiento	1	781,896.36	781,896.36	16
Servicio integral actualización, instalación y reparación	Mantenimiento	1	176,724.12	176,724.12	16
Subtotal etapa:				1,111,206.92	177,793.11
TOTAL:					1,289,000.03

La auditoría se practicó sobre la información proporcionada por la entidad fiscalizada, de cuya veracidad es responsable, y se ejecutó mediante pruebas selectivas que se estimaron necesarias, en consecuencia, existe una base razonable para sustentar la opinión que se refiere sólo a la muestra de las operaciones revisadas. Con base en el resultado obtenido, este Órgano Interno de Control considera que, en términos generales y respecto de la muestra antes señalada, la Dirección de Administración y Finanzas de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, durante el periodo fiscalizado comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2022, cumplió razonablemente con las disposiciones normativas aplicables, respecto de las operaciones examinadas. En razón de lo anterior se conmina al área auditada, seguir fortaleciendo cada uno de los procesos con el fin de identificar las acciones preventivas en la ejecución de cada uno de ellos para mejorar la eficiencia y eficacia a fin de identificar debilidades y cumplir con los objetivos institucionales.

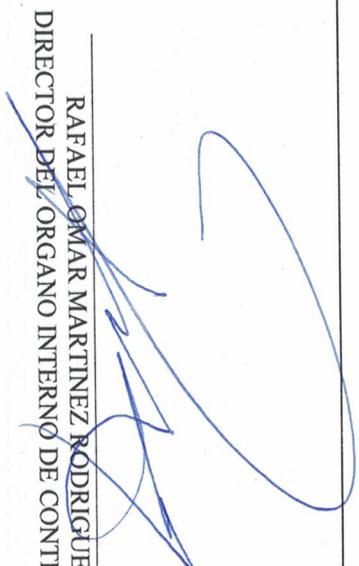
OBSERVACIONES: No aplica

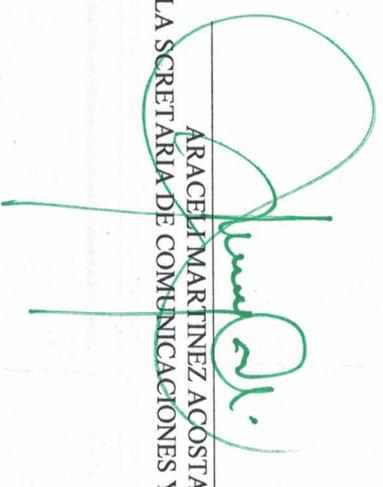
RECOMENDACIONES: No aplica.

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley de presupuesto y responsabilidad hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí: artículo II, 41 y 42
 Reglamento de la secretaria de Comunicaciones y Transportes: artículos 7,8 y 14
 Reglamento Interior de la Contraloría General del Estado: artículo 29


 ANA ALEJANDRA HERNANDEZ SANDOVAL
 PERSONAL COMISIONADO


 RAFAEL OMAR MARTINEZ RODRIGUEZ
 DIRECTOR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL


 ARACELI MARTINEZ ACOSTA
 TITULAR DE LA SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRASPORTES