



QUERÉTARO
— MUNICIPIO —

Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro

Dirección de Auditoría

Oficio: OIC/DA/4486/2021

Asunto: Informe de Resultados de Auditoría OIC/01-A/21

Querétaro, Qro., 06 de octubre de 2021

Lic. Francisco José Martínez Domínguez
Secretario de Finanzas
Presente


Sea este medio el propicio para enviarle un cordial saludo, al tiempo que en cumplimiento a lo establecido por los artículos 50 del Reglamento de Auditoría Gubernamental del Municipio de Querétaro, y 17 fracción I, X y XXV del Reglamento del Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro, me permito hacer de su conocimiento el resultado de la auditoría número OIC/01/21 realizada a la Secretaría de Finanzas a su digno cargo, por el periodo comprendido del 01 (uno) de enero al 30 (treinta) de junio del 2021 (dos mil veintiuno).

Sin otro particular, me reitero a sus órdenes para cualquier aclaración o comentario que considere pertinente, expresándole las seguridades de mi atenta consideración.

Atentamente


Lic. Javier Rodríguez Uribe
Titular del Órgano Interno de Control
del Municipio de Querétaro




c.c.p. Mtro. Luis Bernardo Nava Guerrero.-Presidente Municipal de Querétaro
C.C.p. Archivo/Minutario
L/55/tecr

CENTRO CÍVICO,
Blvd. Bernardo Quintana 10 000,
Fracc. Centro Sur, Querétaro, Qro., C.F. 76090
Delegación Josefina Vergara y Hernández



INFORME FINAL DE RESULTADOS

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., el día 06 (seis) de octubre de 2021 (dos mil veintiuno), en las oficinas del Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro, sito en Blvd. Bernardo Quintana No. 10000, Fraccionamiento Centro Sur, Querétaro Qro., C.P. 76090, segundo piso letra "F" se procede a desahogar el expediente de la auditoría señalada con el número OIC/01-A/21 realizada a la Secretaría de Finanzas de conformidad con lo dispuesto por el artículo 50 del Reglamento de Auditoría Gubernamental del Municipio de Querétaro, de acuerdo con los siguientes:

ANTECEDENTES

1. Mediante oficio OIC/DA/4001/2021 emitido por el Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro con fecha 23 (veintitrés) de agosto de 2021 (dos mil veintiuno), se notificó al Lic. Francisco José Martínez Domínguez—Secretario de Finanza – que el día 25 (veinticinco) de agosto de 2021 (dos mil veintiuno), se iniciaría la práctica de una auditoría bajo las modalidades que en el oficio de referencia se establecen y que se tienen por reproducidos en la presente como si a la letra se insertaran en obvio de repeticiones; en ese tenor se autorizó al personal adscrito a este Organismo de Fiscalización para llevar a cabo la auditoría en cita y se solicitó a la Fiscalizada proporcionar a los comisionados la documentación inherente al periodo comprendido del 01 (uno) de enero al 30 (treinta) de junio de 2021 (dos mil veintiuno).

2. Una vez realizada la etapa de planeación de la auditoría, se levantó el Acta de Inicio de Auditoría el 25 (veinticinco) de agosto de 2021 (dos mil veintiuno), en donde el Lic. Francisco José Martínez Domínguez –Secretario de Finanzas– al igual que mediante oficio SF/115/2021 nombra a la Lic. Xenia Zarazúa Pérez como responsable de atender la presente auditoría, manifestando el citado servidor público aceptar el nombramiento concedido, dándose así por terminada el acta conducente, por lo que se procedió a la firma de la misma para dar formal inicio a la citada auditoría.

3. Con la finalidad de allegarse de los medios necesarios para la ejecución de la auditoría, el Órgano Interno de Control giró los oficios OIC/DA/4001/2021 y OIC/DA/4104/2021 en los cuales se incluyen los requerimientos iniciales y complementarios a la dependencia auditada.

CENTRO CÍVICO,

Blvd. Bernardo Quintana 10 000,
Fracc. Centro Sur, Querétaro, Qro., C.P. 76090
Delegación Josefina Vergara y Hernández



4. Como resultado de las pruebas de auditoría aplicadas a la información proporcionada a este organismo fiscalizador a través de los oficios SF/CT/381/2021 de fecha 26 (veintiséis) de agosto de 2021 (dos mil veintiuno), SF/CT/401/2021 de fecha 07 (siete) de septiembre de 2021 (dos mil veintiuno), y SF/CT/431/2021 de fecha 30 de septiembre de 2021, todos correspondientes al periodo comprendido del 01 (uno) de enero al 30 (treinta) de junio de 2021 (dos mil veintiuno); de acuerdo con los antecedentes descritos en el apartado anterior y de conformidad con el artículo 50 del Reglamento de Auditoría Gubernamental del Municipio de Querétaro se realizan las siguientes:

CONSIDERACIONES

PRIMERO: Derivado de la revisión y análisis a las documentales anexas al acta de auditoría de fecha 25 (veinticinco) de agosto de 2021 (dos mil veintiuno), a la información remitida conforme a lo expuesto en el antecedente cuatro del presente, y a las pruebas de auditoría efectuadas, no se integra Informe Detallado en los términos de lo establecido en los artículos 46, 47 y 48 del Reglamento de Auditoría Gubernamental del Municipio de Querétaro, toda vez que al aplicarse los procedimientos y pruebas de auditoría respectivos no se encontraron hallazgos.

SEGUNDO: En este orden de ideas, las acciones y procedimientos de control interno en los procesos administrativos en la Secretaría de Finanzas, conforme a las referidas pruebas de auditoría realizadas por este Órgano Fiscalizador, atienden a la correcta aplicación, transparencia y eficiencia de los recursos públicos asignados; en consecuencia, esta autoridad fiscalizadora obtiene los siguientes:

RESULTADOS

ÚNICO: Por lo expuesto y fundado, se determina que se ha revisado y valorado con exhaustividad la información proporcionada por la Secretaría de Finanzas, durante el periodo que comprendió la auditoría y luego del análisis minucioso de los mismos conforme a las pruebas de auditoría aplicadas, resuelve **NO EMITIR NINGUNA OBSERVACIÓN**-----

Así lo determina y firma, el M.A. Juan Ricardo Jiménez Ojeda, Director de Auditoría del Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro, en los términos que establece el artículo 17 fracciones I, II, X, X y XXV del Reglamento del Órgano Interno de Control del Municipio de Querétaro.

Conste.-