



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**  
**INFORME A LA REVISIÓN Y FIZCALIZACIÓN AL**  
**DEPARTAMENTO DE ASISTENCIA A PERSONAS ADULTAS MAYORES**  
**No. DE AUDITORIA: OIC-002/2023**

**OBSERVACION 1**

Se observa en el expediente de Vicente Castañeda Lara de Atención Adultos Mayores en el vale de entrega de insumos se encuentran espacios vacíos en recibido por, y nombre y firma de quien entrega el insumo, en el vale de entrega de insumos a beneficiarias se encuentran espacios vacíos en recibido por y nombre y firma de quien entrego, en la descripción del insumo firman de recibido y el espacio de firma de la beneficiaria se encuentra vacía.

**RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Asistencia a Personas Adultas Mayores adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

**OBSERVACION 2**

Se observa en el expediente de Cecilia de Anda Peña en la lista de asistencia del taller de bisutería menciona que se imparte los días lunes, martes y miércoles en tanto en el horario menciona que se imparte todos los días de la semana.

Por otra parte, faltan listas de asistencia a partir del 3 de julio hasta el término de dicho mes.

Así mismo, en los vales de entrega de insumos se encuentran espacios vacíos en cantidad, unidad, y descripción del material y nombre y firma de quien autoriza la entrega.

**RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria de la entrega de material y se integren las listas completas de asistencia.



### **OBSERVACION 3**

Se observa en el expediente de Consuelo Escobedo faltan listas de asistencia del taller de costura en el fraccionamiento La Ribera, faltan fechas de las clases, y firmas en las listas de asistencia de la maestra quien imparte el taller.

En cuanto a los vales de entrega de material se encuentran espacios vacíos en la unidad y cantidad, firma y nombre de quien autorizo la entrega y nombre y firma de quien recibió.

Así mismo en las listas de asistencias utilizan corrector los nombres de las alumnas para eliminarlas.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria de la entrega de material y se integren las listas completas de asistencia.

### **OBSERVACION 4**

Se observa en el expediente de Olga Martínez Campos no contiene listas de asistencia y los vales de entrega de material que contiene el expediente se encuentran espacios vacíos en unidad y nombre y firma de quien entrego y recibió el material.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria de la entrega de material y se integren las listas completas de asistencia.

### **OBSERVACION 5**

Se observa en el expediente de Claudia Araceli Rodríguez Hernández en las listas de asistencia no contienen fecha e incluso algunas listas fue borrada con corrector del día en que se dio la clase de Zumba y faltan listas de asistencia a partir de junio.



### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria de la entrega de material y se integren las listas completas de asistencia.

### **OBSERVACION 6**

Se observa en el expediente de Ma. Soledad Ramírez Delgadillo en el horario se hace mención que solo en Ojo de agua se da el taller de manualidades de fomi y fieltro en tanto que en las listas de asistencia se menciona que se da en La Ribera, en La Reserva Norte Puertecito de la Virgen, San José del Barranco y no cuentan con fecha y faltan listas de asistencia a partir del 14 de julio, en los vales de entrega de material se encuentran espacios vacíos en cantidad y firma de quien autoriza la entrega del material.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria de la entrega de material y se integren las listas completas de asistencia.

### **OBSERVACION 7**

Se observa en el expediente de Rolando Martínez Machuca faltan listas de asistencia a partir del 13 de junio y no se encuentran firmadas por el maestro del taller.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 8**

Se observa en el expediente de Otilia Padilla solo se encuentran dos listas de asistencia del mes de mayo y es una sola vez a la semana y en el vale de entrega de material se encuentran espacios vacíos en la cantidad y unidad, así como en el nombre y firma de quien entrego, de quien autoriza y de quien recibe.

## **ÓRGANO INTERNO DE CONTROL RECOMENDACIÓN**

Ayuntamiento de  
**SAN FRANCISCO  
DE LOS ROMO**  
2021 ♦ 2024



La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 9**

Se observa en el expediente de Juana Herlinda Hernández Martínez faltan listas de asistencia del 23 de junio al 7 de julio de 2023, así como las del 07 de julio al 31 de julio de 2023 y en el horario solo se hace mención que se dan clases de zumba en Chicalote, La Ribera y la Concepción, pero se encuentran listas de asistencia de la clase de El Tepetate y algunas listas se encuentran sin firmas de la maestra quien imparte la clase.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 10**

Se observa en el expediente de Ma. del Refugio Herrera Lara faltan listas de asistencia a partir del 22 de junio a la fecha y en los vales de entrega de material faltan la firma de quien autoriza la entrega del material y se encuentran listas de asistencia de clases en Chicalote, pero en el horario de talleres no está registrado.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas y se modifique el horario y se agreguen el total de clases impartidas.

### **OBSERVACION 11**

Se observa en el expediente de Juana María Castañeda Chavarría faltan listas de asistencia a partir del 30 de junio a la fecha y no se encuentran listas de asistencia



de cabecera municipal, en los vales de entrega de material se encuentran espacios vacíos en el área de firma de quien entrego y de quien autorizo la entrega.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 12**

Se observa en el expediente de Isela Hernández Pérez faltan listas de asistencia a partir del día 29 de junio a la fecha, y en el horario hace mención que se imparte el curso en El Puertecito de la Virgen pero no se encuentra ninguna lista de asistencia.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del Departamento de Habilidades, Capacitación y Desarrollo Integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia.

### **OBSERVACION 13**

Se observa en el expediente de Ma. Guadalupe Díaz López faltan listas de asistencia a partir del 29 de junio y listas de asistencia de cabecera municipal y san José de Buenavista, se encuentran listas de asistencia en blanco, en los vales de entrega de material se encuentran espacios en blanco cantidad, unidad, descripción, firma de quien entrego el material, de quien autoriza la entrega y de quien recibe el material.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas y sean completados los espacios vacíos.

### **OBSERVACION 14**

Se observa en el expediente de Laura Hernández Mayagoitia faltan listas de asistencia a partir del 29 de junio y en las listas de asistencia se encuentran espacios vacíos en firma de quien imparte la clase, en los vales de entrega de material se encuentran espacios vacíos en firma de quien entrego, autorizo y recibió el material.

## **ÓRGANO INTERNO DE CONTROL RECOMENDACIÓN**

Ayuntamiento de  
**SAN FRANCISCO  
DE LOS ROMO**  
2021 ♦ 2024



La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 15**

Se observa en el expediente de Ma. Elena Hernández Ornelas faltan listas de asistencia a partir del 21 de junio así como los vales de entrega de material a partir del 05 de mayo, faltan firmas en la entrega de material por quien autorizo la entrega y de quien entrego el material, así como en las listas de asistencia falta la firma de quien imparte la clase.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas.

### **OBSERVACION 16**

Se observa en el expediente de María Gutiérrez Hernández no se encuentra en el horario de clases, en los vales de entrega de material se encuentran espacios vacíos en cantidad y unidad de material que se entrega y firmas de quien autorizo la entrega y de quien recibió el material y faltan listas de asistencia a partir del 4 de julio a la fecha.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como la recopilación del total de las firmas y se modifique el horario y se agreguen el total de clases impartidas.

### **OBSERVACION 17**

Se observa en el expediente de Rosa Muñoz Ramírez faltan listas de asistencia a partir del 29 de junio, en las listas de asistencia faltan las firmas de quienes asisten a la clase y no se encuentran ningún vale de entrega de material.

### **RECOMENDACIÓN**

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de habilidades, capacitación y desarrollo integral adjunten la evidencia comprobatoria y se integren las listas completas de asistencia, así como el total de los vales de entrega de material.

## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



### OBSERVACION 18

Se observa que en la aplicación del programa menciona que se deben entregar dos copias de la CURP, INE y comprobante de domicilio, pero solo se entrega una de cada una y esta observación se encuentra en 19 expedientes.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria adjunten la documentación completa que integra expediente.

### OBSERVACION 19

Se observa que falta estudio socioeconómico y falta documentación de INE, CURP y comprobante de domicilio en 9 expedientes.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria adjunten la documentación completa que integra expediente.

### OBSERVACION 20

Se observa que existen espacios vacíos en el estudio socioeconómico y en la aplicación del programa menciona que se deben entregar dos copias de la CURP, INE y comprobante de domicilio, pero solo se entrega una de cada uno en 10 expedientes.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria adjunten la documentación completa que integra expediente.

### OBSERVACION 21

Se observa que falta el estudio socioeconómico en la aplicación del programa menciona que se deben entregar dos copias de la CURP, INE y comprobante de domicilio, pero no solo se entrega una de cada uno en 3 expedientes.

### RECOMENDACIÓN

El Órgano Interno de Control a través de la Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria adjunten la documentación completa que integra expediente.

## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### OBSERVACION 22

Ayuntamiento de  
**SAN FRANCISCO  
DE LOS ROMO**  
2021 ♦ 2024



Se observa que se encuentran en blanco los documentos, en el estudio socioeconómico hay espacios vacíos y falta documentación de INE, CURP y Comprobante de Domicilio en 8 expedientes.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria adjunten la documentación completa que integra expediente.

### OBSERVACION 23

Se observa que en 1 expediente de beneficiario no cuenta con el comprobante de domicilio y no corresponde al domicilio en la solicitud y falta el aviso de privacidad del municipio.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria verifique cual es el domicilio correcto y se adjunte el aviso de privacidad del municipio firmado.

### OBSERVACION 24

Se observa en 1 expediente de una beneficiaria falta una identificación y una copia de cada una de las CURP de los beneficiarios y se encuentran espacios vacíos en el diagnóstico.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria integre la documentación faltante al expediente, así como sean llenados en su totalidad los documentos que se encuentren con espacios vacíos.

### OBSERVACION 25

Se observa que en 1 expediente de una beneficiaria falta firma en aviso de privacidad del municipio.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria y se adjunte el aviso de privacidad del municipio firmado.

## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### OBSERVACION 26

Se observa que en 1 expediente de una beneficiaria los avisos de privacidad se encuentran firmados, pero en su identificación su firma es solo es un X.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria verifique si en realidad fue ella quien firmo el resto de los documentos.

### OBSERVACION 27

Se observa que en 1 expediente de un beneficiario hay una nota que menciona que no cuenta con comprobante de domicilio ya que no cuenta con los servicios y los avisos de privacidad no se encuentran firmados.

### RECOMENDACIÓN

La Dirección del Comité Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) emitirá un oficio para que a través del departamento de Asistencia Social Alimentaria el beneficiario pida una carta de identidad a gobernación para que sea integrada al expediente y firme los avisos de privacidad correspondientes.

