



IEPC
DURANGO

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
IEPC
DURANGO

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

PRESIDENCIA
RECIBI 24/08/17
Sofia Campos

CONTRALORÍA GENERAL
OFICIO No: CG-148/2017
ASUNTO: Informe Previo de resultados de
Gestión de la Contraloría General
Enero – Junio 2017

Durango, Dgo. A 24 de Agosto de 2017



24 AGO 2017

Alexa Castro

**H. CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO
ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN
CIUDADANA DEL ESTADO DE DURANGO
P R E S E N T E**

SECRETARÍA EJECUTIVA
RECIBIDO

Con fundamento en lo dispuesto en los Artículos 140 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Durango y 97 párrafo 1, fracción XIV, de la Ley de Instituciones y Procedimientos Electorales para el Estado de Durango, me permito presentar ante Ustedes el Informe Previo de Resultados de Gestión de la Contraloría General del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Durango, correspondiente al periodo Enero – Junio 2017, el cual contiene una descripción de las principales acciones desarrolladas por esta Contraloría.

Las actividades descritas en el presente informes, fueron realizadas por esta Contraloría General durante el periodo antes señalado, las cuales dieron cabal cumplimiento a las metas y objetivos establecidos en el Programa Anual de Trabajo previamente autorizado por este Consejo General, desarrollando principalmente las funciones de fiscalización de los ingresos y egresos, así como revisión del Patrimonio del Instituto, entre otras.

El presente informe, constituye un resumen ejecutivo de las acciones que desarrolló la Contraloría General del Instituto durante el periodo en mención el cual implicó un estudio profundo para definir una estructura funcional y austera.

RECIBIDO
LIC LAURA FABIOLA BRINGASAL
CONSEJERA ELECTORAL
25 AGO 2017
9:00

FISCALIZACIÓN:

Cabe destacar que el trabajo realizado en esta Contraloría General desde su conformación hasta el día de hoy, se han desarrollado acciones en materia de fiscalización de los recursos del Instituto Electoral, con el fin de cumplir con las atribuciones conferidas a esta Contraloría General, bajo el principio de posterioridad en la revisión de la aplicación de los recursos financieros, hoy por hoy la función de los Órganos Internos de Control debe encaminarse a la adopción de medidas preventivas que faciliten los trabajos de revisión de la aplicación del gasto.

Recibi
25/08/17
2:05
Alexa Castro

Recibi
25/08/2017
2:51 hrs
Alexa Castro

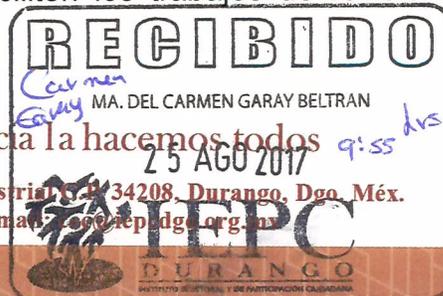
RECIBI OFICIO EN GFOJAS
SIN ANEXOS

25/08/2017

9:48

En Durango la Democracia la hacemos todos

Litio S/N entre Plata y Niquel, Cd. Industrial, C.P. 34208, Durango, Dgo, Méx.
Teléfono: (618) 825 25 33 e-mail: ce@iepcdgo.org.mx



1

CONTRALORÍA GENERAL

OFICIO No: CG-148/2017

ASUNTO: Informe Previo de resultados de
Gestión de la Contraloría General
Enero – Junio 2017

De igual manera, se efectuó el análisis y evaluación del control interno, con el propósito fundamental de determinar el tipo y alcance de los procedimientos de auditoría y revisiones a aplicar, con base a lo anterior, se llevaron a cabo revisiones, esencialmente por medio de pruebas selectivas sobre algunos de los rubros de los Estados Financieros.

Los trabajos de fiscalización se enfocaron principalmente, a la revisión del gasto ejercido durante el cierre del ejercicio 2016 y el primer semestre del 2017, comparando los montos erogados contra los presupuestados, se vigiló el comportamiento del gasto, se revisó tanto la documentación comprobatoria como la justificativa con fundamento en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y se verificó que los montos erogados estuvieran regulados en la normatividad aplicable, así como, que estos se encontraran apegados a los tiempos y a los límites establecidos.

Durante las revisiones efectuadas, se determinaron recomendaciones de control interno y observaciones de carácter contable y administrativo, mismas que fueron incluidas en los pliegos de observaciones emitidos por esta Contraloría General al área administrativa, dando el seguimiento oportuno hasta la conclusión de las mismas.

Actualmente se está trabajando con la Dirección de Administración en las observaciones pendientes de solventar para que se adopten las medidas necesarias para la solventación de las mismas y se implementen las acciones de control interno que garanticen su no recurrencia.

A continuación se detallan las revisiones y actividades efectuadas por esta Contraloría General durante el periodo enero – junio 2017, en cumplimiento al Programa Anual de Trabajo:

| ACTIVIDAD ENERO - JUNIO 2017 | ACTIVIDADES | |
|--|-------------|------------|
| | PROGRAMADAS | REALIZADAS |
| Arqueos a Fondos Fijos Instituto | 6 | 9 |
| Elaboración del Programa Anual de Trabajo | 1 | 1 |
| Operativos de Permanencia Laboral o Revisión de Asistencia y Puntualidad | 6 | 7 |
| Revisión a Patrimonio (Altas, bajas, resguardos, etc.) | 5 | 4 |
| Análisis de Estados Financieros | 6 | 6 |
| Aplicación de Cuestionarios de Control Interno | 1 | 0 |
| Revisión de Conciliaciones Bancarias | 6 | 10 |

En Durango la Democracia la hacemos todos

CONTRALORÍA GENERAL

OFICIO No: CG-148/2017

ASUNTO: Informe Previo de resultados de
Gestión de la Contraloría General
Enero – Junio 2017

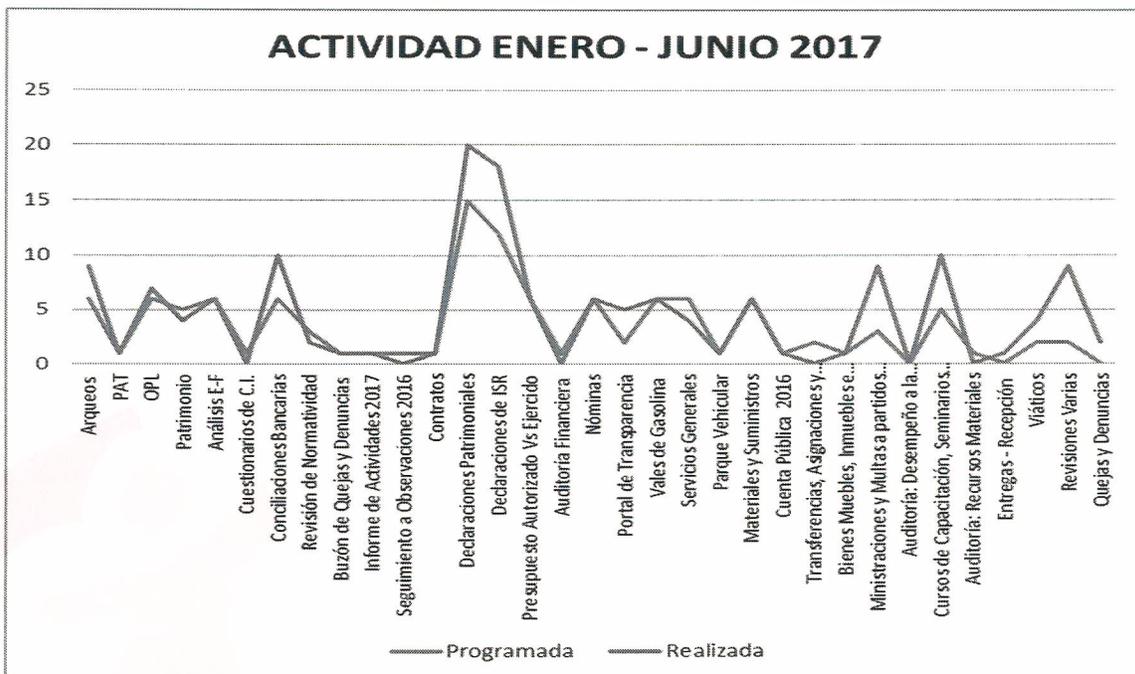
| ACTIVIDAD ENERO - JUNIO 2017 | ACTIVIDADES | |
|---|-------------|------------|
| | PROGRAMADAS | REALIZADAS |
| Revisión y Elaboración de Normatividad, Políticas, Lineamientos, Manuales, etc. | 3 | 2 |
| Implementación de Buzón de Quejas y Denuncias | 1 | 1 |
| Informe de Actividades 2017 | 1 | 1 |
| Seguimiento a Observaciones 2016 | 1 | 0 |
| Revisión Contratos internos / externos | 1 | 1 |
| Declaraciones Patrimoniales | 15 | 20 |
| Declaraciones de ISR | 12 | 18 |
| Revisión al Presupuesto Autorizado Contra el Ejercido | 6 | 6 |
| Auditoría Financiera | 1 | 0 |
| Revisión de Nóminas | 6 | 6 |
| Revisión al Portal de Transparencia | 2 | 5 |
| Revisión Vales de Gasolina | 6 | 6 |
| Revisión a subcuentas de Servicios Generales | 6 | 4 |
| Revisión Parque Vehicular | 1 | 1 |
| Revisión a subcuentas de Materiales y Suministros | 6 | 6 |
| Revisión Cuenta Pública 2016 | 1 | 1 |
| Revisión a Transferencias, Asignaciones y Subsidios | 2 | 0 |
| Revisión a Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1 | 1 |
| Revisión a Ministraciones y Multas a partidos políticos. | 3 | 9 |
| Auditoría: Desempeño a la Dirección de Administración | 0 | 0 |
| Cursos de Capacitación, Seminarios y Foros | 5 | 10 |
| Auditoría: Recursos Materiales | 1 | 0 |
| Entregas - Recepción | 0 | 1 |
| Revisión de Viáticos | 2 | 4 |
| Revisiones Varias | 2 | 9 |
| Quejas y Denuncias | 0 | 2 |
| TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS | 116 | 151 |

En Durango la Democracia la hacemos todos

C. Lítio S/N entre Plata y Niquel, Cd. Industrial C.P. 34208, Durango, Dgo. Méx.
Teléfono: (618) 825 25 33 e-mail: cee@iepcdgo.org.mx



Como se puede apreciar en la siguiente gráfica, durante el periodo de enero a junio de 2017 esta Contraloría General no solo dio cabal cumplimiento al Programa Anual de Trabajo 2017, sino que además realizó actividades que no se encontraban contempladas dentro de dicho programa, pero que constituyen acciones que permitieron el fortalecimiento en los controles internos del Instituto; expuesto lo anterior, se determina que las actividades realizadas durante el periodo descrito fueron superiores respecto de las actividades programadas:



RÉGIMEN DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS “SITUACIÓN PATRIMONIAL”

Respecto de las obligaciones de los Servidores Públicos del Instituto de reportar oportunamente su Situación Patrimonial a través de las declaraciones de inicio, modificación, anual y de conclusión de encargo de los Servidores Públicos, al respecto se informa que se dio la asesoría necesaria para el correcto cumplimiento de dicha obligación, es importante hacer mención que durante el mes de abril del presente año, esta Contraloría General emitió circular de recordatorio al personal obligado de presentar dicha declaración, esta medida contribuyó para que la totalidad de los servidores públicos obligados cumplieran

En Durango la Democracia la hacemos todos

CONTRALORÍA GENERAL

OFICIO No: CG-148/2017

ASUNTO: Informe Previo de resultados de
Gestión de la Contraloría General
Enero – Junio 2017

con dicha declaración en los términos previstos por la normatividad aplicable y en base a los formatos establecidos por la Entidad de Auditoría Superior del Estado de Durango. Es importante destacar, que el día último de mayo del año en curso ya se habían recibido en esta Contraloría Interna el 100 % de los acuses de las declaraciones patrimoniales de los sujetos obligados del Instituto.

PROCEDIMIENTO DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVAS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS “QUEJAS Y DENUNCIAS”

Durante el periodo que se está informando, esta Contraloría General dio seguimiento a dos quejas presentadas, una remitida por el Instituto Nacional Electoral y otra presentada en las oficinas de la propia Contraloría General, las cuales fueron investigadas conforme a las atribuciones conferidas a esta Contraloría General, concluyendo una mediante Acuerdo de Incompetencia y otra por sobreseimiento.

PROYECTOS DE LINEAMIENTOS Y POLÍTICAS ADMINISTRATIVAS

Cabe hacer mención que esta Contraloría General, se encuentra trabajando en la propuesta del Reglamento Interior de la Contraloría General, Lineamientos para ejecución de Auditorías y el Manual para Entregas – Recepción, los cuales ayudaran a fortalecer las actividades de esta Contraloría General, así mismo se está trabajando en el Código de Ética encontrándonos en espera de que el Sistema Nacional Anticorrupción emita los lineamientos correspondientes para alinearnos a los mismos y poder concluirlo.

CAPACITACIÓN

Se asistió a diversos cursos de Capacitación, Diplomados, Seminarios, Conferencias, Talleres y Foros, los cuales se mencionan a continuación:

1. Integración de Cuenta Pública 2016 y solventación de observaciones para Organismos Autónomos.
2. Diplomado Virtual de Contabilidad Gubernamental de Marzo a Junio 2017.
3. Diplomado Virtual de Disciplina Financiera de Marzo a Junio 2017.
4. Foro “La Autonomía como Pilar Fundamental en el Proceso de Evaluación: Retos y Perspectivas de la Evaluación de Políticas Públicas en el Estado de Durango”, Junio 2017.

En Durango la Democracia la hacemos todos

CONTRALORÍA GENERAL

OFICIO No: CG-148/2017

ASUNTO: Informe Previo de resultados de
Gestión de la Contraloría General
Enero – Junio 2017

5. Administración Pública Integral.
6. Curso “El Sistema Nacional Anticorrupción y las Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Durango”, Mayo 2017.
7. 6to. Foro Nacional de Órganos de Control Interno de Institutos Electorales.

Las actividades antes referidas son debidamente seleccionadas para fortalecer el enfoque laboral de aplicación de la información obtenida; esto es el intercambio de experiencias, información, modelos y metodologías de trabajo, que resulten beneficiosas para el desarrollo de las actividades de la Contraloría General.

Sin más por el momento y esperando haber cumplido en tiempo y forma con el informe de actividades, me despido de Ustedes quedando como siempre a sus órdenes.

A T E N T A M E N T E



C.P. ADRIANA CRISTINA MALDONADO CALDERÓN
CONTRALORA GENERAL IEPC

c.c.p.- Lic. Juan Enrique Kato Rodríguez.- Consejero Presidente del IEPC.
Lic. Mirza Mayela Ramírez Ramírez.- Consejera Electoral
Lic. Laura Fabiola Bringas Sánchez.- Consejera Electoral
Dra. Esmeralda Valles López.- Consejera Electoral
Lic. Francisco Javier González Pérez.- Consejero Electoral
Lic. Fernando de Jesús Román Quiñones.- Consejero Electoral
Lic. Manuel Montoya del Campo.- Consejero Electoral
Lic. David Alonso Arámbula Quiñones.- Secretario Ejecutivo del IEPC.
“Archivo”
ACMC



En Durango la Democracia la hacemos todos

C. Litio S/N entre Plata y Niquel, Cd. Industrial C.P. 34208, Durango, Dgo. Méx.
Teléfono: (618) 825 25 33 e-mail: cee@iepcdgo.org.mx