001425

sobre cerrado

11:05

Acuse

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

140

Oficio no. **CG/CIFIDERE/0489/2015.**

México, D. F., 13 de octubre de 2015.

Asunto: Informe de Auditoría **03H**, clave 100, **"Administración de Recursos Humanos y Nóminas"**

Recibí sobre cerrado firmado 16/10/15 GAF

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA
DIRECTORA GENERAL DEL FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III
P R E S E N T E

En cumplimiento al Oficio CG/CIFIDERE/327/2015 de fecha tres de julio de 2015, mediante el cual se comunicó la práctica de la Auditoria número **03H**, con clave **100**, denominada **"Administración de Recursos Humanos y Nóminas"** del Programa Anual de Auditoría 2015, realizada a la Gerencia de de Administración y Finanzas del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE III, en los meses de julio, agosto y septiembre del presente año; en específico para verificar "*...que los procesos de contratación, altas y bajas del personal sean en apego a la normativa aplicable, y que se realicen los cálculos y pagos correctos de las remuneraciones, prestaciones, impuestos y aportaciones de seguridad social del personal adscrito al FIDERE III,..*" y "*...vigilar que los recursos hayan sido ejercidos, conforme a lo programado, o en su caso, se reintegren los recursos no ejercidos a la Secretaría de Finanzas del D.F.*"; sobre el particular, adjunto le remito en copia, el Informe de los resultados obtenidos, mismo que contiene el objetivo y el alcance de la auditoría, limitantes para la ejecución de la auditoría, los Hallazgos No Sujetos a Observación y las conclusiones obtenidas a fin de coadyuvar a mantener la transparencia, legalidad, eficacia, imparcialidad y eficiencia de su gestión, así como el adecuado control interno del servicio encomendado a las áreas a su digno cargo.

De los resultados obtenidos, se considera relevante señalar que se detectaron los Hallazgos No Sujetos a Observación siguientes:

- Entrega desfasada de los reportes de "Metas Programadas" DGADP-5 del primer, tercer y cuarto trimestre de 2014 y de "Padrón de Personal Eventual" DGADP-6, de los meses de marzo a diciembre de 2014, conforme a los Lineamientos para la autorización y/o visto bueno de Programas de Personal Eventual con cargo a la partida presupuestal "1221" Sueldo base a personal eventual.

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Entidades
Contraloría Interna en el Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal
Nezahualcóyotl No. 120, Piso 11 Ala Sur
Col. Centro, Deleg. Cuauhtémoc
C.P. 06080
T. 57091606

- Entrega desfasada de 43 incapacidades correspondientes a 27 trabajadores, dentro de las 24 horas siguientes de su expedición a la Gerencia de Administración y Finanzas del FIDERE III.

- Falta de cancelación con sello de "Pagado" de 5 pagarés, así como la omisión de la entrega de 2 pagarés originales, correspondientes a trabajadores que prestaron sus servicios en el fideicomiso.

- Falta de integración en el expediente de personal de la credencial del trabajador MM-052 Aarón Mastache Arroyo, el cual prestó sus servicios al Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE III.

Los Hallazgos no Sujetos a Observación antes señalados deben ser considerados para mejorar la operación de las áreas auditadas y elevar la eficiencia en el desempeño de las mismas, por lo que se tienen que implementar las medidas de control interno respectivas, a fin de evitar la recurrencia; de lo anterior, se solicita sean remitidas a esta Contraloría Interna las constancias documentales que acrediten las medidas adoptadas (copia simple, foliada y firmada en cada una de sus fojas por el servidor público responsable del área auditada).

Asimismo, le agradezco las facilidades otorgadas y colaboración brindada al grupo de auditores designados para llevar a cabo la auditoria aludida por parte de los Servidores Públicos que los atendieron, esperando que los resultados y recomendaciones de auditoría coadyuven al mejor desempeño de su gestión.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

ROCÍO VERÓNICA RAMÍREZ CRUZ
CONTRALORA INTERNA EN EL FIDERE III

C.c.c. e. p. **Lic. Elisa Lugo Ipiña**, Gerente de Administración y Finanzas del FIDERE III.- Presente.
Expediente.

RVRC/mts*

Archivo: Red/oficios 2015/489/ Informe de Auditoria Administración de Recursos Humanos y Nóminas, Nol. 03H, Clave 100.

Contraloría General del Distrito Federal
Dirección General de Contralorías Internas en Entidades
Contraloría Interna en el Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal
Nezahualcóyotl No. 120, Piso 11 Ala Sur
Col. Centro, Deleg. Cuauhtémoc
C.P. 06080
T. 57091606