





CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO	1 de 3
NÚMERO REVISIÓN:	02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	02
MONTO DE LA IRREGULARIDAD:	0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN:	B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación

TIPO DE REVISIÓN: Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>FALTA DE MECANISMOS DE CONTROL.</p> <p>De conformidad con lo establecido en la Estrategia Operativa y de Capacitación para la integración de Mesas Receptoras de Votación y Opinión para la Elección de las Comisiones de Participación Comunitaria 2020 y la Consulta de Presupuesto Participativo 2020 y 2021, se indica que la Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación deberá realizar el seguimiento diario de las actividades registradas a través del SIPCECC 2020 con respecto a la capacitación de los ciudadanos.</p> <p>Por lo anterior, se analizaron las Listas de Asistencia a la Capacitación de las Personas Responsables de Mesas Receptoras de Votación y Opinión, y acuse de entrega de materiales de apoyo, donde se encontró lo siguiente:</p> <p>1.- La capacitación se impartiría en dos sesiones o etapas, con duración de 120 minutos cada una; sin embargo al revisar los listados de capacitación, se observó que no cumple con lo establecido en la normatividad, ya que la duración no se desarrolló conforme a lo establecido, y en algunos casos la capacitación se realizó en un solo momento con una duración única de 60 min y no en las dos etapas contempladas, por lo que se realizaron de la siguiente manera:</p> <p>1.1.- El Distrito 02 reportó con fecha 10/03/20 la capacitación en las etapas 1 y 2, de 90 min. cada una.</p> <p>1.2.- El Distrito 06 reportó con fecha 15/03/20 la capacitación en</p>	<p>La Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y de Capacitación deberá:</p> <p>Preventiva:</p> <p>a) Implementar mecanismos de control para futuros ejercicios electorales en cuanto a las Listas de asistencia de los ciudadanos que acudan a capacitación.</p> <p>b) Establecer medidas para garantizar la capacitación oportuna en tiempo y forma, de conformidad con la normatividad.</p> <p>c) Establecer mecanismos para garantizar la entrega y recepción de material de capacitación a todos a los participantes de los cursos.</p> <p>De las acciones antes mencionadas deberá remitir a esta Contraloría Interna la evidencia documental que acredite su cumplimiento.</p>	<p> Mtra. Marisonia Vázquez Mata Directora Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación</p> <p> Lic. Yamile Rodríguez Domínguez Jefa de Unidad de Participación Ciudadana 1</p> <p><u>11 DE NOVIEMBRE, 2021</u> Fecha compromiso</p>


Elaboró


Lic. Citlali Ancheyta Marroquin
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos Electorales y Participativos

Supervisó


L.C. Lydia Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó


C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO	2 de 3
NÚMERO REVISIÓN:	02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	02
MONTO DE LA IRREGULARIDAD:	0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN:	B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación

TIPO DE REVISIÓN: Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>las etapas 1 y 2 de 60 min. cada una.</p> <p>1.3.- El Distrito 21 reportó 2 capacitaciones de fecha 15/03/20 en el mismo tiempo las etapas 1 y 2 con una duración 60 minutos.</p> <p>1.4.- El Distrito 27 reportó con fecha 15/03/20 la capacitación en las etapas 1 y 2 de 60 min. cada una.</p> <p>2.- De la revisión a 517 listas de asistencias se puede apreciar que 12,373 personas se capacitaron, de las cuales; 6,567 personas se capacitaron en etapa 1 (etapa teórica) y 5, 803 personas se capacitaron en etapa 2 (etapa práctica), 3 personas recibieron conjuntamente etapa 1 y 2 en el mismo horario, de igual forma se encontró que 259 personas dijeron no haber recibido el material de los cursos y 1,185 personas no firmaron de recibido en las listas correspondientes a la entrega del material y en 1 lista con 23 personas carecía de la columna relacionada con la entrega de material, por lo cual no se cuenta con elementos que permita corroborar la entrega y o recepción de este y por tanto que se haya cumplido con el objetivo de capacitación.</p> <p>Derivado de la revisión a los listados proporcionados, se concluye que los mismos carecían de elementos para dar certeza de la participación en los cursos y la entrega de material, por lo cual se aprecia que no se siguieron los tiempos establecidos en la mencionada Estrategia, situación que denota inconsistencias en el seguimiento.</p> <p>Por lo anterior, en cuanto a la duración de la capacitación, se</p>		

Elaboró

Lic. Citlali Ancheyta Marroquín
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos
Electtorales y Participativos

Supervisó

L. C. Lydia Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.


HOJA NÚMERO	3 de 3
NÚMERO REVISIÓN:	02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	02
MONTO DE LA IRREGULARIDAD:	0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN:	B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación


TIPO DE REVISIÓN: Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>infringe lo indicado en el apartado 6.2 Estrategia de Capacitación, dentro de las Características de la capacitación de la Estrategia Operativa y de Capacitación para la integración de Mesas Receptoras de Votación y Opinión para la Elección de las Comisiones de Participación Comunitaria 2020 y la Consulta de Presupuesto Participativo 2020 y 2021, que señala:</p> <p><i>"La capacitación se impartirá en dos sesiones o etapas, con duración de 120 minutos cada una (...)"</i></p> <p>Causa Falta de planeación en cuanto a los tiempos estimados para la implementación de la Estrategia; así como una falta de supervisión y seguimiento al llenado de las listas de asistencia.</p> <p>Efecto Que las personas designadas como responsables de Mesa no cuenten con la capacitación adecuada para el ejercicio de las actividades.</p> <p>Fundamento Legal: Estrategia Operativa y de Capacitación para la integración de Mesas Receptoras de Votación y Opinión para la Elección de las Comisiones de Participación Comunitaria 2020 y la Consulta de Presupuesto Participativo 2020 y 2021.</p>		

Elaboró


Lic. Citlali Ancheyta Marroquin
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos
Electtorales y Participativos

Supervisó


L. C. Lydia Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó


C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación


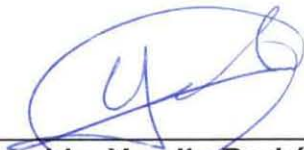


CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.


HOJA NÚMERO 1 de 3
NÚMERO REVISIÓN: 02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 01
MONTO DE LA IRREGULARIDAD: 0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación

TIPO DE REVISIÓN: De Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO				
<p>FALTA DE REGULACIÓN DE ACTIVIDADES</p> <p>De la revisión a la Estrategia Operativa y de Capacitación para la integración de Mesas Receptoras de Votación y Opinión para la Elección de las Comisiones de Participación Comunitaria 2020 y la Consulta de Presupuesto Participativo 2020 y 2021, la Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación será la responsable de elaborar los siguientes materiales:</p> <table><tr><td>Material de apoyo a capacitación Documentos auxiliares: 1. Lista de asistencia 2. Constancia de la capacitación 3. Evaluación de la capacitación 4. Encuesta de satisfacción</td><td>Material de apoyo del facilitador: 1. Secuencias didácticas 2. Presentaciones en Power Point</td></tr><tr><td>Material de apoyo para la jornada 1. Carteles dípticos 2. Dípticos de difusión</td><td>Material para los responsables de Mesa 1. Guía/Instructivo (Teórico-práctico) 2. Material muestra para simulacros</td></tr></table> <p>Por lo anterior, se analizó el "Procedimiento para la elaboración de materiales didácticos y de apoyo para Capacitación de Responsables de Mesa para la Elección de las Comisiones de</p>	Material de apoyo a capacitación Documentos auxiliares: 1. Lista de asistencia 2. Constancia de la capacitación 3. Evaluación de la capacitación 4. Encuesta de satisfacción	Material de apoyo del facilitador: 1. Secuencias didácticas 2. Presentaciones en Power Point	Material de apoyo para la jornada 1. Carteles dípticos 2. Dípticos de difusión	Material para los responsables de Mesa 1. Guía/Instructivo (Teórico-práctico) 2. Material muestra para simulacros	<p>La Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y de Capacitación deberá:</p> <p>Preventiva:</p> <p>Llevar a cabo las modificaciones pertinentes para que tanto en el procedimiento que se observa, como en subsecuentes, se describan los pasos a seguir para la elaboración de los materiales de capacitación necesarios.</p> <p>De las acciones antes mencionadas deberá remitir a esta Contraloría Interna la evidencia documental que acredite su cumplimiento.</p>	<div> Mtra. Marisonia Vázquez Mata Directora Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación</div> <div> Lic. Yamile Rodríguez Domínguez Jefa de Unidad de Participación Ciudadana 1</div> <div><p>11 DE NOVIEMBRE, 2021</p><p>Fecha compromiso</p></div>
Material de apoyo a capacitación Documentos auxiliares: 1. Lista de asistencia 2. Constancia de la capacitación 3. Evaluación de la capacitación 4. Encuesta de satisfacción	Material de apoyo del facilitador: 1. Secuencias didácticas 2. Presentaciones en Power Point					
Material de apoyo para la jornada 1. Carteles dípticos 2. Dípticos de difusión	Material para los responsables de Mesa 1. Guía/Instructivo (Teórico-práctico) 2. Material muestra para simulacros					

Elaboró


Lic. Citlali Ancheyta Marroquin
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos Electorales y Participativos

Supervisó


L. C. Lydia Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó


C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO	2 de 3
NÚMERO REVISIÓN:	02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	01
MONTO DE LA IRREGULARIDAD:	0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN:	B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación

TIPO DE REVISIÓN: De Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Participación Comunitaria y la Consulta de Presupuesto Participativo", y se detectó que su contenido no refleja las actividades descritas en el título del propio procedimiento y que atienden a la naturaleza del mismo, asimismo, no contempla los elementos enunciados por la Guía Técnica para la elaboración de documentos internos.</p> <p>De conformidad con el numeral 6.1 Análisis de la información para elaborar o actualizar un documento, se establece que un Procedimiento debe:</p> <p>"Describir actividades que competen a funciones diferentes para llevar a cabo un proceso, y donde interactúen diversas áreas y/o puestos"</p> <p>Así como, lo indicado en el numeral 6.2 de los Lineamientos Generales, inciso c) Contenido del documento, numeral 7. de la Descripción de las actividades:</p> <p>"Presentación secuencial de cada una de las actividades que conforman el documento; para el caso de procedimientos e instrucciones de trabajo..., previo a la redacción de las actividades, es necesario tener una visión clara del inicio y término del procedimiento... enlistando en forma cronológica y secuencial las actividades requeridas, así como los responsables de su ejecución... para detectar la funcionalidad del procedimiento".</p>		

Elaboró

Lic. Citlali Ancheyta Marroquin
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos Electorales y Participativos

Supervisó

L. C. Lydia Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO	3 de 3
NÚMERO REVISIÓN:	02/21
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	01
MONTO DE LA IRREGULARIDAD:	0.00
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN:	B/R

ÁREA REVISADA: Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación

TIPO DE REVISIÓN: De Cumplimiento

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Causa</p> <p>Falta de directrices ante las necesidades de la elaboración de los materiales didácticos y de apoyo.</p> <p>Efecto</p> <p>Al no contar con una normatividad que permita establecer las directrices de los procesos internos, no es posible conocer el cumplimiento y apego a los lineamientos, así como el cumplimiento de objetivos.</p> <p>Fundamento Legal:</p> <p>Guía técnica para la elaboración de documentos internos del IECM.</p>		

Elaboró

Lic. Citlali Ancheyta Marroquin
Jefa de Departamento de Apoyo a Procesos Electorales y Participativos

Supervisó

L. C. Lyda Beristain Garza
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación