

Ziracuaretiro, Mich. A 31 de Diciembre de 2018

CIM/2018/12/W-00056

ASUNTO: AUDITORIA PREVENTIVA

**DR. JOSE RODRIGUEZ BACA
PRESIDENTE MUNICIPAL
DE ZIRACUARETIRO, MICH.
P R E S E N T E**

Por medio del presente y con fundamento en el artículo 59 fracción II, V, XII, XV y XVII de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo, me dirijo a usted para informarle de los resultados de la **Auditoria Preventiva** practicada al H. Ayuntamiento de Ziracuaretiro,

Con la finalidad de encontrar algunas anomalías y corregirlas a la brevedad, de las cuales tenemos 112 observaciones totales, con 5 generales y 107 de las diferentes áreas o departamentos.

Sin otro particular me despido enviándole un cordial saludo.

“PREVENIR ANTES QUE SOLVENTAR, ESTE ES EL CAMINO”

A T E N T A M E N T E



ISC. WILBERT ARNULFO OCHOA CHAVEZ

CONTRALOR MUNICIPAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	DIF Municipal
Titular	Mario Hernández Mendoza
Categoría	Recomendaciones 1-6
Evento	Dentro del Desarrollo Operativo del Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ziracuaretiro, incluidas las áreas que dependen de este, se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 1	Parte del Personal de nuevo ingreso tiene un uso decadente al momento de utilizar equipos de cómputo y herramientas informáticas.
Recomendación	Implementación de cursos de actualización y uso de equipo de cómputo y herramientas
Observación 2	Al momento de generar documentación se han encontrado una vasta cantidad de errores tanto de ortografía como de gramática o semántica, y al tratarse de documentación de oficio, se deben corregir y prevenir, para evitar dar una imagen carente al Ayuntamiento.
Recomendación	Implementación de cursos de redacción, ortografía y gramática para secretarías.
Observación 3	Dentro del Área del DIF Municipal no se cuenta con un reglamento Interno, esto con el fin de moderar ciertas conductas delante de la

	ciudadanía al momento de realizar su trabajo, del mismo modo un trato adecuado con la ciudadanía.
Recomendación	Creación de reglamento interno.
Observación 4	Las atribuciones de los empleados no están bien definidas, si bien se tienen programas que operan como responsables, no se cuenta con una lista de obligaciones de cada persona, y en algunos casos no se tiene idea de las actividades que deben realizar, para así, delimitar responsabilidades, y tener un buen control interno.
Recomendación	Definir las atribuciones de todo el personal del DIF para delimitar funciones y justificar sueldos.
Observación 5	Se observó que el tabulador de sueldos tiene incongruencias, ya que los encargados de programas tienen sueldos de hasta \$4000 pesos, y la carga de trabajo no es equitativa, por otro lado se tienen puestos con sueldos más bajos y con mayor responsabilidad.
Recomendación 5	Verificar la naturaleza de las incongruencias de las cargas de trabajo y ajustarlas.
Observación 6	Los Aumentos de sueldos en base al tabulador vigente 2018, tienen aumentos demasiado elevados, saliendo estos del rango de tolerancia y teniendo la posibilidad de ser Observados. Ejemplo de ello son los promotores que tenían sueldos entre \$2100 a \$2600 y que actualmente rondan entre \$3500 a \$4000, reflejando un aumento de entre 53 a 66%
Recomendación	Los aumentos anuales rondan entre el 5% al 10%, los aumentos superiores a esto generan incongruencias, inflación de los techos financieros y molestia por parte de los empleados que realizan funciones similares por sueldos menores, definir en su caso los aumentos de sueldo con una carga de trabajo respectiva y atribuciones definidas; de ser necesario cambiar la descripción de nombramientos para el ejercicio fiscal 2019.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-02
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Tesorería Municipal
Titular	Mónica Araceli de la Cruz Rocha
Categoría	Recomendaciones 7- 10
Evento	En Tesorería Municipal, se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 7	No se han Actualizado en su totalidad las Nóminas y el tabulador de sueldos, debido a inconsistencias al momento de recibir las altas del personal por parte de la Oficialía Mayor.
Recomendación	Actualizar de manera oportuna la nómina vigente
Observación 8	Las revisiones de la cuenta pública anterior no se pudieron realizar correctamente, ya que no se tuvo con antelación la cuenta pública del tercer periodo, por diversos motivos.
Recomendación	Prever los tiempos para la revisión de las cuentas trimestrales
Observación 9	Al momento de interactuar con el ciudadano, se encontraron problemas con algunas auxiliares, debido a que no saben dar instrucciones al ciudadano, o en algún caso el ciudadano se siente ignorado.
Recomendación	Brindar un curso que se enfoque en la atención al público, ya que el ciudadano suele ser muy sensible al momento de ser tratado.

Observación 10	Los Aumentos de sueldos en base al tabulador vigente 2018, tienen aumentos demasiado elevados, saliendo estos del rango de tolerancia y teniendo la posibilidad de ser Observados. Ejemplo de ello son los Auxiliares Administrativos que tenían sueldos entre \$2500 a \$4400 y que actualmente rondan entre \$4000 a \$4500, reflejando un aumento de alrededor 25%, el cual varía dependiendo el caso.
Recomendación	Los aumentos anuales rondan entre el 5% al 10%, los aumentos superiores a esto generan incongruencias, inflación de los techos financieros y molestia por parte de los empleados que realizan funciones similares por sueldos menores, definir en su caso los aumentos de sueldo con una carga de trabajo respectiva y atribuciones definidas; de ser necesario cambiar la descripción de nombramientos para el ejercicio fiscal 2019.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-03
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Regidores
Titular	7 titulares
Categoría	Recomendaciones 11- 14
Evento	Se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 11	Carencia de bienes patrimoniales para el correcto funcionamiento operativo del área.
Recomendación	Si bien tienen bienes en comodato, deben de adquirir al menos 2 equipos de cómputo, 3 escritorios, 8 sillas y 1 archivero
Observación 12	Gran parte de población carece de información o alguna manera de comunicarse con algún regidor.
Recomendación	Deben de definir días para poder atender a la ciudadanía o un mecanismo para atender a la población de manera optima
Observación 13	Carecen de una estructura de Archivo óptima.
Recomendación	Deben de Generar un archivo propio del Área.
Observación 14	En algunos casos se encuentran muchas personas de otras áreas que no realizan actividades, por lo que crean una mala imagen al área de Regidores.
Recomendación	Se les invita a trabajar de manera óptima, y que el personal priorice el trabajo.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-04
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Desarrollo Rural
Titular	José Luis García Baca
Categoría	Recomendaciones 15- 19
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 15	Falta de personal capacitado
Recomendación	Implementar capacitaciones al personal de manejo de equipo de cómputo, de herramientas informáticas, de trabajo en equipo y de atención al público
Observación 16	Cargas de trabajo inequitativas
Recomendación	Verificar con las atribuciones las cargas de trabajo de cada empleado y equilibrarla,
Observación 17	El área en ocasiones queda vacía.
Recomendación	Dejar al menos 1 persona de guardia, la oficina no debe quedar sola, ya que cuentan con 6 personas de trabajo diario.
Observación 18	No todos los auxiliares trabajan de manera óptima.
Recomendación	Se ha verificado que no todo el personal de esta área trabaja de manera eficiente, existe mucha pérdida de tiempo en celulares y redes sociales, minimizar su uso.
Observación 19	Los Aumentos de sueldos en base al tabulador vigente 2018, tienen aumentos demasiado elevados, saliendo estos del rango de

	<p>tolerancia y teniendo la posibilidad de ser Observados. Ejemplo de ello son los Auxiliares Administrativos que tenían sueldos entre \$2500 a \$4700 y que actualmente rondan entre \$2500 a \$6000, reflejando un aumento de hasta un 27%, el cual varía dependiendo el caso.</p>
<p>Recomendación 19</p>	<p>Los aumentos anuales rondan entre el 5% al 10%, los aumentos superiores a esto generan incongruencias, inflación de los techos financieros y molestia por parte de los empleados que realizan funciones similares por sueldos menores, definir en su caso los aumentos de sueldo con una carga de trabajo respectiva y atribuciones definidas; de ser necesario cambiar la descripción de nombramientos para el ejercicio fiscal 2019.</p>

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Sindicatura
Titular	Gabriela Jacobo García
Categoría	Recomendaciones 20-21
Evento	En el área de Sindicatura Municipal, se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 20	Los asesores Jurídicos Dispersos entre Sindicatura, Dif y Área Jurídica, no se han definido si van a estar todos adheridos al departamento Jurídico, además todos deben de ser de confianza
Recomendación	Definir la unidad de Asesores o reajustar, ya que son muchos jurídicos con sueldos superiores a los \$5000 cada uno.
Observación 21	La mayoría de los reglamentos municipales se encuentran sin actualizar.
Recomendación	Por lo que se les recomienda comenzar a actualizar todos los inventarios vigentes como el de comercio, de vialidad, etc.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Presidencia Municipal
Titular	José Rodríguez Baca
Categoría	Recomendaciones 22-23
Evento	En el área de Presidencia Municipal, se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 22	Suelen tener muchas personas en espera para tratar asuntos con el presidente
Recomendación	Implementar medidas de distracción, como una pantalla SmartTV, para tener alguna programación ya sea institucional o televisión abierta, o inclusive vía Internet.
Observación 23	Se habla de algunas descortesías de las secretarías (no se ha verificado, sin embargo es conveniente tomarlo en cuenta como medida preventiva)
Recomendación	Del mismo modo se recomienda a la secretaria de presidencia tratar en todo momento de manera amable a la ciudadanía, ofrecer café y galletas, tal vez no se resuelva la problemática que ha venido a solicitar el ciudadano, pero al menos se lleva un buen trato.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal

Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Archivo Municipal
Titular	Ana Leticia Maldonado Aguilera
Categoría	Recomendaciones 24-28
Evento	Dentro del departamento de Archivo Municipal, se encontraron las siguientes observaciones
Observación 24	Falta de archivar mucha información oficial del año 2015 hacia atrás.
Recomendación4	Archivar, todos los documentos faltantes, solicitando personal eventual o de apoyo para la limpieza y conservación de documentos.
Observación 25	Espacio limitado, próximo a saturarse.
Recomendación5	Existe la sala 1, la cual está ocupada por archivos 2015-2018 y la sala 2 no está en condiciones de almacenar recopiladores. Por lo cual deben buscar soluciones óptimas para conservar archivos municipales.
Observación 26	No se cuentan con medios de conservación de documentos.
Recomendación6	La sala 1 y 2 no cuentan ventilación, temperatura y humedad adecuadas. El archivo detrás de la instancia de la mujer presenta goteras y altos índices de humedad.

Observación 27	El personal carece de conocimiento para generar y manejar archivos municipales
Recomendación7	Implementar un curso temprano para el manejo de archivos de la administración 2018-2021
Observación 28	
Recomendación8	Se necesita depurar el archivo municipal del 2015 hacia atrás, para ir eliminando copias de archivos, e ir dejando solo originales, conservar archivos e indexar toda la información.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Casa de la Cultura
Titular	Bibiana Karina Contreras Figueroa
Categoría	Recomendaciones 29-31
Evento	Dentro del Área de la casa de la Cultura, se han encontrado las siguientes observaciones.
Observación 29	No cuentan con atribuciones definidas para los talleristas.
Recomendación	Definir las atribuciones y responsabilidades de los 2 talleristas.
Observación 30	No tienen bien definidos los horarios para los talleristas. Ya que estos no siempre son fijos y en algunos casos muy extensos.
Recomendación	Definir Horarios del personal y en caso de modificarse temporalmente o por alguna cuestión, notificar dichos movimientos al Área de sistemas Informáticos antes que se genere el reporte del Checador biométrico.
Observación 31	Se pierden año con año gestiones que pueden ser realizadas
	Se le recomienda a la titular del área gestionar de manera oportuna, ya que esta área puede bajar recurso de varias dependencias.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Turismo
Titular	Sarita Aguirre Lemus
Categoría	Recomendaciones 32-33
Evento	En el Área de Turismo, se han encontrado las siguientes observaciones.
Observación 32	Es difícil ubicar al titular del área, carece de un horario fijo y un calendario progresivo de actividades.
Recomendación	Definir y cumplir el horario establecido.
Observación 33	Falta de promoción de turismo eclesiástico, festividades religiosas.
Recomendación	Buscar mecanismos de difusión, dentro de las redes sociales, página oficial, medios impresos, y otros medios digitales.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal

Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Comunicación Social
Titular	Tangaxoan Calixto Rojas Villanueva
Categoría	Recomendaciones 34-36
Evento	En el departamento de Comunicación Social, se han encontrado las siguientes observaciones.
Observación 34	Es difícil ubicar al titular del área, carece de un horario fijo y un calendario progresivo de actividades.
Recomendación	Definir y cumplir el horario establecido.
Observación 35	Falta de calendarización de promoción de turismo, actividades culturales y deportivas. Para que Comunicación Social Prevea de manera oportuna la creación de publicidad.
Recomendación	Realizar un programa de actividades anuales y prever de manera oportuna las publicaciones y su difusión.
Observación 36	Carencia de coordinación o línea de control con la Secretaria Técnica.
	Debe de informar a la secretaria técnica las actividades que realiza, del mismo modo debe acatar las órdenes que se le den de esta dependencia.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Asuntos Indígenas
Titular	Alexia Yazmin Rosales Cipres
Categoría	Recomendaciones 37-38
Evento	Dentro del Departamento de Asuntos Indígenas se encontraron las siguientes observaciones.
Observación 37	Es difícil ubicar al titular del área, carece de un horario fijo y un calendario progresivo de actividades.
Recomendación	Definir y cumplir el horario establecido.
Observación 38	Falta la publicidad de acciones en medios impresos y en la página Oficial.
Recomendación	Publicación de actividades.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Biblioteca
Titular	Ma. Guadalupe Zavala espino
Categoría	Recomendaciones 39-42
Evento	En el Departamento de la Biblioteca Pública de Ziracuaretiro, se han encontrado las siguientes observaciones.
Observación 39	No se les informa de eventos y actividades oficiales
Recomendación	Se recomienda a la Oficialía Mayor, incluir en la lista de circulares a los empleados de la Biblioteca, que si bien son de medio turno, también forman parte del Ayuntamiento
Observación 40	Comisiones
Recomendación	Para comisionar a los 2 empleados de la biblioteca, se debe notificar previamente con la encargada de la biblioteca "Emilia"
Observación 41	Desconocimiento de Actividades
Recomendación	Dar a conocer actividades, Si bien es sabido que la biblioteca es para estudiantes de primaria y secundaria, y su función principal es el acceso a libros, cuenta con una sala para niños pequeños y también cuenta con un espacio de mediateca, la cual cuenta con 3 equipos de cómputo, con servicio de impresión.
Observación 42	Falta de difusión de INCINE

Recomendación	Dar a conocer la sala de Proyección de películas que mediante la plataforma INCINE.
---------------	---

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Receptoría de rentas
Titular	Titular Externo al Ayuntamiento
Categoría	Recomendaciones 43-46
Observación 43	Responsabilidad del ayuntamiento con la receptoría con respecto al espacio que ocupa
Recomendación	El ayuntamiento proporciona el espacio para la receptoría de rentas, pero se desconoce si la electrificación proviene del ayuntamiento.
Observación 44	Responsabilidad del ayuntamiento con la receptoría con respecto a desperfectos eléctricos/electrónicos
Recomendación	Los desperfectos menores los puede cubrir el ayuntamiento de la partida herramientas menores o material eléctrico (cables, servicio eléctrico o asesorías), sin embargo en los casos de Formateos de equipo de cómputo, Adquisición de No Breaks (regulador de voltaje con batería de carga), equipos de Cómputo u otros dispositivos o herramientas deben ser subsidiados por la receptoría de rentas, no por el ayuntamiento.
Observación 45	Resguardos

Recomendación	En el caso que la receptoría de rentas cuente con equipo de cómputo del ayuntamiento, la titular de la receptoría debe de firmar un resguardo ante la sindicatura municipal.
Observación 46	Existe un auxiliar del Ayuntamiento en servicio, que debería de reportar actividades
Recomendación	El auxiliar de rentas debe generar un reporte mensual al ayuntamiento de las labores que realiza.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Obras publicas
Titular	Ereani Esmeralda Sanchez Alvarez
Categoría	Recomendaciones 47-53
Evento	En el Área de Obras Públicas, se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 47	Calendarizar correctamente las vacaciones
Recomendación	Ya en alguna ocasión pasó que se requería de cierto reporte o información y el titular de esta se encontraba de vacaciones, por lo que se recomienda dar los periodos vacacionales fuera de las fechas de entrega de cuentas públicas, apertura de plataformas o algún otro suceso que se requiera.
Observación 48	Definir obligaciones y atribuciones
Recomendación	Verificar las cargas de trabajo, atribuciones y sueldos.
Observación 49	Calendarizar portales y su uso
Recomendación	Prever fechas de calendarización de portales para entregar reportes.
Observación 50	Optimizar el internet
Recomendación	Debido a que algunos portales de gobierno requieren mucho ancho de banda se recomienda evitar el uso de páginas como youtube para escuchar música, estos streaming requieren mucho ancho de banda y alentan las redes.

Observación 51	Personal y servicios
Recomendación	Brindar un servicio óptimo a la ciudadanía.
Observación 52	Comodatos de maquinarias
Recomendación	Verificar todos los comodatos que tienen obras públicas con otras áreas o dependencias con respecto a su maquinaria.
Observación 53	Obra por ejecución directa, no se puede rentar maquinaria básica para obras,
Recomendación	Solo puede contratar maquinaria complementaria. Si se quiere hacer obra por administración directa plantear comprar maquinaria y evitar observaciones.

VERSION DIGITAL

VERSION DIGITAL

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Contraloría municipal
Titular	Wilbert Arnulfo Ochoa Chávez
Categoría	Recomendaciones 54-59
Evento	Se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 54	No están bien definido los puestos
Recomendación	Definir puestos para la unidad investigadora, unidad resolutoria y unidad de auditorías internas.
Observación 55	Realizar actividades de soporte de planeación municipal (transparencia, tesorería y contraloría PBR.)
Recomendación	Trabajar de manera conjunta con Tesorería Municipal y Planeación para el armado anual de los PBR y su evaluación
Observación 56	No ha definido a los titulares de la unidad Investigadora, Resolutoria y auditora.
Recomendación	Una vez definido el organigrama 2019, definir a los titulares de dichos departamentos.
Observación 57	Falta leer manuales, leyes, normas, tesis, etc. Constantemente.
Recomendación	Actualización constante.
Observación 58	Más coordinación con la Auditoria Superior Del Estado de Michoacán

Recomendación	Seguir de cerca las actividades que tengan que ver con el municipio por parte de ASM
Observación 59	El sueldo del titular está muy desfasado con respecto del tesorero y secretario, aun cuando los 3 son aprobados por cabildo y son de vital importancia, Diferencia 7000, 11000 y 13000
Recomendación	Definir y estabilizar los sueldos, ya sea aumentando o disminuyendo lo necesario para equilibrar los sueldos, ya que la responsabilidad que adquirirán con la Auditoria Superior de Michoacán del ejercicio fiscal 2018-2021 puede extenderse hasta el 2023. Ya sin goce de sueldo.

VERSION DIGITAL

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Educación
Titular	Etelvina Talavera García
Categoría	Recomendaciones 60-62
Evento	Se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 60	No cuenta con patrimonio
Recomendación	Solicitar y adquirir patrimonio para el área.
Observación 61	Auxiliar sin experiencia, ni uso de equipo de cómputo, ni redacción de archivos
Recomendación	Capacitaciones al personal o sustitución por personal capacitado.
Observación 62	Personal auxiliar sin capacitación.
Recomendación	Capacitar al personal en manejo de equipo de cómputo.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Urbanismo
Titular	Ing. Juan Rivera García
Categoría	Recomendaciones 63-65
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 63	No cuenta con el personal suficiente para cubrir las necesidades del municipio.
Recomendación	Solicitar personal o buscar personal de soporte para algunas actividades.
Observación 64	Falta un padrón terrenos y predios verificados.
Recomendación	Actualizar el padrón de Predios, o en su caso crear uno.
Observación 65	Les falta equipo de transporte para traslados a las inspecciones
Recomendación	Solicitar equipo de transporte de apoyo.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Cocina
Titular	Alejandra Celeste Morales Lopez
Categoría	Recomendaciones 66-68
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 66	Asignar funciones a cada auxiliar y que se verifique que se realicen.
Recomendación	Se han recibido quejas del personal de la cocina, que se les carga el trabajo a unas más que a otras.
Observación 67	Justificar sueldos
Recomendación	Verificar cargas de trabajo con respecto del sueldo
Observación 68	La encargada de cocina es familiar del coordinador del DIF
Recomendación	Que cumpla con sus labores asignados. Para evitar quejas por otras cuestiones.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Baños públicos
Categoría	Recomendación numero 69
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 1	Verificar horarios y trabajo
Recomendación	No se sabe a ciencia cierta el horario de los baños públicos y a su vez si en las festividades en que horarios funcionarían.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Ludoteca
Titular	María Guadalupe Sánchez Arriaga
Categoría	Recomendaciones 70-71
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 70	Verificar y entrevistar a la titular.
Recomendación	El área de DIF, municipal debe de verificar las actividades que se realizan en la ludoteca, los niños que asisten y de ser necesario realizar un programa de difusión para captar más público.
Observación 71	Personal sin actividades
Recomendación	Se ha recibido una queja debido a que –“la ludotecaria cuenta con un auxiliar, que no realiza funciones, solo recibe un sueldo”-, se solicita de la manera más atenta justificar la contratación de un auxiliar para esta área o aclarar dicha situación.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Secretaria técnica
Titular	Cesar Rodríguez Baca
Categoría	Recomendaciones 72-75
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 72	Falta en el organigrama
Recomendación	Modificar en el organigrama para que aparezca como área y no como departamento
Observación 73	No cuenta con auxiliar
Recomendación	Debe de tener un auxiliar para sus funciones que pueda realizar, puede ser una secretaria con conocimientos informáticos o un auxiliar multipropósito.
Observación 74	Carece de sistemas de software de soporte
Recomendación	Necesita implementar software para manejo de combustibles.
Observación 75	Carencia de equipo y mobiliario para desempeñar sus funciones
Recomendación	Se recomienda tener o adquirir al menos 2 equipos de cómputo, 1 impresora, 1 cámara fotográfica y 2 escritorios.

Ziracuaretiro, Michoacán a 06 de Diciembre del 2018

CIM/2018/12/W-00057

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Seguridad pública,
Titular	Martin Oswaldo González Madriz
Categoría	Recomendaciones 76-80
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 76	Declaraciones patrimoniales
Recomendación	Existen declaraciones patrimoniales pendientes de los elementos municipales
Observación 77	Reglamentos de seguridad publica no. Publicado para infracciones
Recomendación	Durante los primeros 2 meses del año se publican los reglamentos municipales, periodo en el cual se recomienda actualicen su reglamento de infracciones ya que el de la administración anterior parece que no es válido.
Observación 78	Ningún servidor público puede condonar multas
Recomendación	Ningún servidor público puede condonar multas y en caso de que lo hicieran, realizar el descuento en nómina del capital condonado.
Observación 79	Sistema de cámaras
Recomendación	Existe un sistema de cámaras de vigilancia que no se ha implementado de manera correcta, solicitar seguimiento.
Observación 80	Multas y corrupción

Recomendación	No pueden perderse talones o multas; y los policías deben de hacerse responsables de los números de talones que se les dieron. Se recomienda sanciones por pérdida o rayado de multas.
---------------	--

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Tránsito y vialidad
Titular	Samuel Geovanni Cruz Díaz
Categoría	Recomendaciones 81-84
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 81	Declaraciones patrimoniales
Recomendación	Verificar si existen declaraciones patrimoniales pendientes de los elementos de su área.
Observación 82	Reglamentos de Vialidad no. Publicado para infracciones
Recomendación	Durante los primeros 2 meses del año se publican los reglamentos municipales, periodo en el cual se recomienda actualicen su reglamento de Vialidad ya que el de la administración anterior parece que no es válido.
Observación 83	Ningún servidor público puede condonar multas
Recomendación	Ningún servidor público puede condonar multas y en caso de que lo hicieran, realizar el descuento en nómina del capital condonado.
Observación 84	Multas y corrupción
Recomendación	No pueden perderse talones o multas; y los policías deben de hacerse responsables de los números de talones que se les dieron. Se recomienda sanciones por pérdida o rayado de multas.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Protección civil.
Titular	Luis Alberto Mora Zamora
Categoría	Recomendaciones 85-87
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 85	Declaraciones patrimoniales
Recomendación	Verificar, si existen declaraciones patrimoniales pendientes de su personal
Observación 86	Reglamentos de protección Civil
Recomendación	Actualizar el reglamento de protección civil en trabajo con la Sindicatura Municipal.
Observación 87	Ningún servidor público puede condonar
Recomendación	Ningún servidor público puede condonar multas y en caso de que lo hicieran, realizar el descuento en nómina del capital condonado.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Desarrollo Social
Titular	Miguel Ángel Martínez Arévalo
Categoría	Recomendaciones 88-92
Evento	Se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación	Deterioro del Área
Recomendación	Falta darle mantenimiento a la oficina; pintar y resanar, para dar una mejor impresión al publico
Observación 88	Falta de experiencia
Recomendación	Cuenta con dos Auxiliares con sueldos que rondan los \$3500 pero que carecen de experiencia para tratar al público, manejo de herramientas de cómputo para generar oficios y reportes, brindar información clara y oportuna.
Observación 89	Falta de capacitación
Recomendación	Se recomienda que se le pueda dar a todo el personal capacitaciones de manejo de equipo de cómputo; manejo de herramientas ofimáticas, buen trato y cordialidad.
Observación 90	Atribuciones no definidas
Recomendación	Se recomienda dar atribuciones a cada auxiliar y dar una carga de trabajo acorde al tiempo y sueldo; atención al público, distribución de carga de trabajo con respecto a apoyos, padrones de

	beneficiarios y generar una bitácora personal de las actividades que van realizando.
Observación 91	Falta coordinación.
Recomendación	Coordinación eficiente de auxiliares con su director
Observación 92	Evitar el uso excesivo del celular
Recomendación	Si bien es sabido que las redes sociales y aplicaciones distraen a todo el que las usa, además se ve mal en un área que brinda atención al público y se puede ver desde la calle; se recomienda minimizar su uso y de ser necesario de manera discrecional.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	COAPASZ
Titular	Francisco Gracia Borjas
Categoría	Recomendaciones 93-96
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 93	Personal externo
Recomendación	Existe un auxiliar que realiza funciones contables y secretariales que es pagado por la presidencia municipal, que debería de generar un reporte mensual de actividades al ayuntamiento.
Observación 94	No existe una bitácora del fontanero
Recomendación	Debe realizarse una bitácora diaria de las actividades que realiza el fontanero; fugaz que repara, tomas nuevas, hallazgos de tomas clandestinas, etc.
Observación 95	Definir atribuciones del auxiliar del fontanero, y obligaciones
Recomendación	Debido a que el auxiliar del fontanero es pagado por el ayuntamiento debe de generar un reporte mensual de actividades, mencionando que no tienen registro en el Checador biométrico y no ha presentado su declaración patrimonial.
Observación 96	No existe un mapeo de las tomas de agua
Recomendación	La carencia de un mapa de tomas de agua dificulta el acceso y reparación de las mismas, y se tienen que ir de manera recurrente con el fontanero, dificulta el encuadramiento con la relación de

	<p>contribuyentes y dificulta el hallazgo de tomas clandestinas, la carencia de mapeo también se malversa a un secuestro técnico del servicio y el aseguramiento del empleo de cierta persona.</p>
--	--

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Instancia de la Mujer
Titular	Ma. Olga Aguado Arias
Categoría	Recomendaciones 97-99
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 97	Existe un equipo de cómputo sin uso
Recomendación	No se cuenta con un auxiliar del área, por lo que el equipo se encuentra sin uso, sin embargo de manera temporal se encuentra un pasante trabajando en dicho equipo, sin embargo una vez terminado el servicio, quedara vacío una vez más. Se recomienda plantear la posibilidad de contratar un auxiliar en base a las necesidades del área o seguir contratando alumnos pasantes y de servicio social, para cubrir la necesidad y brindar parte del apoyo a estos alumnos.
Observación 98	Falta de difusión de actividades
Recomendación	Debe de darse más realce a las actividades que se realizan y los servicios que ofrece.
Observación 99	Verificar tabulador de sueldos
Recomendación	Verificar las cantidades que recibe el personal ya que se detectó un sueldo inferior al de las secretarias en esta área a un profesionista.

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-01
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Oficialía Mayor y Servicios Publicas Municipales
Titular	Israel Campos Armas, José Alfredo Ramírez Zaragoza
Categoría	Recomendaciones 100-105
Evento	se han encontrado las siguientes observaciones:
Observación 100	Existe conflicto de mando
Recomendación	El área se ha dividido, y surgen ordenes por parte de Israel Campos Armas, José Alfredo Ramírez Zaragoza y Eleazar Meza Bárcenas, el área se definió dividirse en 2 para la el ejercicio 2019, por lo cual existen 2 titulares solamente, esto para evitar conflictos e irregularidades con el personal
Observación 101	Falta una bitácora del personal
Recomendación	Por el grueso de personas que integran estas áreas deben de presentar un reporte de actividades mensuales los que reciban un sueldo a partir de \$3000, mismo debe de cumplir con la función del nombramiento y sus atribuciones
Observación 102	Expedientes incompletos
Recomendación	En su mayoría los expedientes se encuentran incompletos, deben de complementarse a la brevedad, debe existir una persona encargada de solicitar y administrar los expedientes
Observación 103	Pedidos Incompletos

	Las solicitudes de materiales tardan mucho en llegar y en algunos casos los pedidos están incompletos, verificar el proceso y atención, dar las atribuciones de este procedimiento a un auxiliar que se haga responsable de recibir todas las solicitudes y entregar el material.
Observación 104	Verificar el cumplimiento de funciones de los panteoneros
	En algunos casos existen quejas verbales del funcionamiento y el mal estado en que algunos panteoneros cuidan sus funciones. Verificar periódicamente el cumplimiento o restitución de cada panteonero.
Observación 105	Falta un proyecto de mejora de la unidad deportiva
	Existe mucho espacio libre para construcción e implementación de construcción, debe darse mantenimiento recurrente e incentivar a la población de la zona para mejorar la cantidad de captación de visitantes.

VERSION DIGITAL

Contraloría Interna Municipal
Cedula de Recomendaciones

Categoría	Descripción
ID	57-12-05
Fecha	Octubre-Diciembre
Área	Secretaria Municipal
Titular	Romel Rene García Monroy
Categoría	Recomendaciones 106-107
Evento	En el área de Secretaria Municipal, se han encontrado las siguientes observaciones.
Observación 106	Suelen tener tiempos muertos que no se optimizan
Recomendación	Al estar en un espacio reducido y compartido con la secretaria de presidencia, debe existir compañerismo, y desaturar la carga de trabajo
Observación 107	Se habla de descortesías por parte de la secretaria
Recomendación	Buscar mecanismos o cursos de capacitación para tratar de manera amable a los ciudadanos.

Observación 108, se cuenta con 3 IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES en renta con Sharp de Uruapan, 1 en oficialía mayor, 1 presidencia y 1 tesorería. En la de Oficialía mayor al menos 5 áreas imprimen en esta, sin embargo en la de presidencia y tesorería el uso se limita, ya que el equipo que está en presidencia solo abastece 2 áreas y la de tesorería únicamente les brinda soporte ahí. Debe contabilizarse la cantidad de impresiones mensuales para verificar si la renta de cada equipo es costeable.

Observación 109, Falta de reglamentos internos, Existen muchas áreas que no cuentan con un reglamento interno, que modere la conducta, modo de trato con el ciudadano, cuestiones laborales y de solución de conflictos, por lo que deben de crearse reglamentos internos para todas las áreas, departamentos, áreas del ayuntamiento.

Observación 110, Falta Ajustar el tabulador de sueldos, de manera general no se tienen el tabulador de sueldos realizado al 100%, y las atribuciones y cargas de trabajo no son equitativas, por lo que se generan varios problemas:

Observación 111, Ancho de banda, para todo el personal restringir el uso de páginas como youtube, que consumen gran parte del ancho de banda, del mismo modo restringir el acceso a dispositivos móviles del personal, ya que estos también consumen gran parte del ancho de banda con aplicaciones como youtube, whatsapp, Facebook, entre otros.

Observación 112, Deben de implementarse cursos de trabajo en equipo ya que existe mucha desunidad en el personal que aquí labora, que incentiven la superación personal, el propio trabajo en equipo, personas que si trabajen, el ponerse la camiseta del ayuntamiento como institución y ayuden a impulsar esta administración.

ATENTAMENTE



ISC. WILBERT ARNULFO OCHOA CHAVEZ
CONTRALOR MUNICIPAL