



DEPENDENCIA: Órgano de Control y Evaluación Gubernamental
 SECCIÓN: Auditoría Interna
 OFICIO No: OCEG245/2023
 ASUNTO: Informe Auditoría

"2023: AÑO DE FRANCISCO VILLA"

H. GUAYMAS DE ZARAGOZA, SONORA, 06 DE OCTUBRE DE 2023.

C. MARIA GUADALUPE SILVA RAMÍREZ
ENCARGADA DE DESPACHO DE RECURSOS HUMANOS.
PRESENTE.

DEPENDENCIA	Dirección de Recursos Humanos
TIPO DE AUDITORÍA	Auditoría de desempeño del avance programático de objetivos y metas.
PERIODO AUDITADO	01 de abril al 30 de junio del 2023.
NÚMERO DE AUDITORÍA	OCAI32/2023
FECHA DE INICIO	27 de septiembre del 2023.
FECHA DE TERMINO	06 de octubre del 2023.

ANTECEDENTES:

En septiembre de 1979, y como un proceso de modernización administrativa, se crea en el municipio Oficialía Mayor como una dependencia de primer nivel.

Más adelante en el año de 1995 debido a ajustes presupuestales por emergencias económicas, la Oficialía Mayor desaparece como dependencia de primer nivel.

En el año 2000 por la administración en turno vuelve a crear Oficialía Mayor como una dependencia de primer nivel y asumiendo las funciones de la Dirección de Informática, Dirección de Recursos Materiales y Servicios y la Dirección de Recursos humanos.

La creación, organización y funciones de la Oficialía Mayor quedaron establecidas en el Reglamento Interior del Ayuntamiento de Guaymas, el cual fue aprobado en sesión extraordinaria celebrada el 24 de junio del 2002; mismo que fue derogado con la aprobación del nuevo reglamento interior del Ayuntamiento de Guaymas, publicado en el Boletín Oficial del Estado del día 14 de septiembre del 2023.



SOMOS GUAYMAS
2021 -2024

CONTRALORÍA | Avenida Serdán No.150 entre Calles 22 y 23 Col. Centro
 Palacio Municipal Guaymas, Sonora. C.P. 85400

www.guaymas.gob.mx



La Dirección de Recursos Humanos tiene como objetivo de proveer, mantener y desarrollar un recurso humano calificado y motivado para alcanzar los objetivos de la administración pública municipal a través de la aplicación de programas eficientes de administración y capacitación del personal que integra la administración municipal directa.

FUNDAMENTO LEGAL:

Derivado de las atribuciones y facultades con que cuenta este Órgano de Control y Evaluación Gubernamental del Municipio de Guaymas, Sonora, debidamente fundamentadas en los artículos 96 fracción VI y el artículo 97 de la Ley de Gobierno y Administración Municipal, así como el artículo 128 fracción II del Reglamento Interior del Ayuntamiento y de la Administración Pública Municipal Directa del Ayuntamiento de Guaymas Sonora, y habiendo desarrollado el trabajo de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización (NPASNF) No. 300, misma que define los principios fundamentales de la auditoría de desempeño, como marco de referencia para la revisión.

OBJETIVO:

El objetivo de esta revisión es verificar el cumplimiento de los objetivos y metas de indicadores de los programas que opera, respecto de lo planeado por la Dirección de Recursos Humanos de Oficialía Mayor, así como revisar la suficiencia y competencia del soporte documental que evidencia su cumplimiento.

ALCANCE:

La Dirección de Recursos Humanos tiene 13 objetivos y metas, de las cuales todas fueron revisadas en su soporte documental por estar reportadas en el periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2023.

DESCRIPCIÓN DE LA METAS	UNIDAD DE MEDIDA	META ANUAL	META PROGRAMADA ABRIL-JUNIO 2023	META ALCANZADA ABRIL-JUNIO 2023	METAS AUDITADAS
Elaboración de nóminas para pago de personal.	Nomina	276	69	69	69





Elaboración de prenomina para revisión del director de la dependencia.	Pre nomina	176	44	44	44
Informe de personal a issteson.	Informe	12	3	3	3
Revisión de expedientes de personal.	Informe	12	3	3	3
Elaborar y actualizar credenciales.	Informe	12	3	3	3
Elaborar programa de vacaciones administrativas.	Programa	2	1	1	1
Elaborar programa de vacaciones y nomina policia.	Programa	24	6	6	6
Elaborar programa de vacaciones semanal.	Programa	52	13	13	13
Actualizar plantillas de personal.	Plantilla	12	3	3	3
Elaborar informe mensual de cambio de adscripción de	Informe	12	3	3	3





los recursos humanos.					
Elaborar reporte de altas y bajas de personal.	Reporte	12	3	3	3
Capacitación al personal del ayuntamiento.	Curso	2	1	3	3
Actualización de checador.	Reporte	12	3	3	3

PROCEDIMIENTO:

Se solicitó a la persona responsable de atender la auditoría nos proporcione toda la evidencia documental generada para el cumplimiento del avance programático de objetivos y metas de la Dirección de Recursos Humanos.

RESULTADO:

Nos constituimos en Dirección de Recursos Humanos, para realizar una revisión sobre el cumplimiento de la documentación comprobatoria del cumplimiento de los objetivo y metas, verificando que se cuente con la evidencia suficiente, competente, pertinente, relevante sobre el cumplimiento de las siguientes metas:

DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA	DOCUMENTACIÓN PRESENTADA
Elaboración de nóminas para pago de personal.	Nominas	Nóminas de abril, mayo y junio.
Elaboración de prenomina para revisión del director de la dependencia.	Prenomina	Prenominas de abril, mayo y junio.
Informe de personal al Isssteson.	Informe	Reporte de liquidación global abril, mayo y junio ante Departamento de Ingresos del Isssteson.
Revisión de expediente de personal.	Informe	Informe presentado ante Oficialía Mayor.





Elaborar y actualizar credenciales	Informe	Informe presentado ante Oficialía Mayor.
Elaborar programa de vacaciones nomina administrativas.	Programa	Mediante circular por vacaciones de verano.
Elaboración programa de vacaciones nomina policía.	Programa	Oficio que señala que gozaran policías segundo periodo de vacaciones.
Elaborar programa de vacaciones semanal.	Programa	Oficio que señala que gozaran segundo periodo de vacaciones.
Actualizar plantillas de personal.	Plantilla	Oficio de bajas y altas de personal.
Elaborar informe mensual de cambios de adscripción de los recursos humanos.	Informe	Informe presentado ante Oficialía Mayor.
Elaborar reporte de altas y bajas de personal.	Reporte	Reporte de bajas y altas presentado ante contraloría.
Capacitación al personal del ayuntamiento	Curso	Curso de Responsabilidades Administrativas.
Actualización de checador	Reporte	Mediante reporte de biométricos checador, Palacio Municipal, Ingresos, Seguridad Pública y Servicios Públicos.

Una vez analizada y revisada el soporte documental de cada una de las metas se concluye que en la revisión practicada se obtuvieron resultados satisfactorios.

Agradeciendo la atención al presente, quedo de usted.



ATENTAMENTE

ORGANO DE CONTROL
LIC. GISEL ROBLES QUIROZ
TITULAR DEL ORGANODE CONTROL Y
EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL

C.c.p. ARCHIVO



SOMOS GUAYMAS
2021-2024

CONTRALORÍA | Avenida Serdán No.150 entre Calles 22 y 23 Col. Centro
 Palacio Municipal Guaymas, Sonora. C.P. 85400

www.guaymas.gob.mx