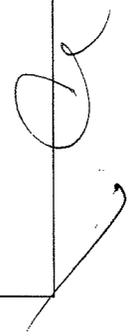


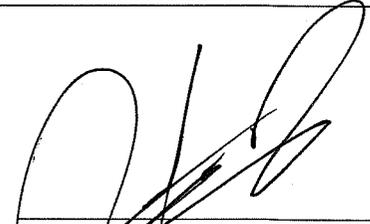
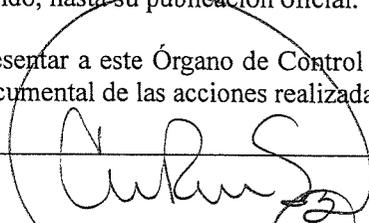
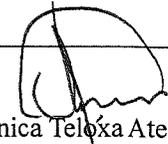
**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 11 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

**II.- CÉDULAS DE OBSERVACIONES.**



**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>		TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 12 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>		<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.
<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>	
<p>1. Derivado de la entrega en medio magnético del cuestionario de evaluación de control interno en la administración pública estatal al Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos, el cual contiene cinco componentes y número de reactivos, los cuales no fueron atendidos dado que no se dio contestación y no se presentó evidencia documental se determina las siguientes inconsistencias:</p> <p>a) El Fondo no ha constituido el Comité Control Interno, con el propósito de garantizar, con una seguridad razonable, el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales</p> <p>b) No cuenta con normas generales, lineamientos, acuerdos u otros ordenamientos en materia de control interno; se carece de los códigos de ética y de conducta institucional.</p> <p>c) No contempla un plan estratégico que oriente de manera ordenada y coherente los esfuerzos hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato.</p> <p>d) No se ha considerado diseñar, actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control que contribuyan a mitigar y dar respuestas a los riesgos que dificultan el logro de los objetivos sustantivos y adjetivos de la institución.</p>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá observar lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>Deberán realizar a la brevedad posible la integración del Comité de Control Interno, que regule las actividades desarrolladas por las oficinas que conforman la estructura orgánica del Fondo e implementar un sistema integral de Control Interno en apego a los lineamientos generales y sus normas de aplicación emitidos y demás normatividad aplicable.</p> <p>El seguimiento puntual al Manual de Organización y el de Procedimientos del Fondo, hasta su publicación oficial.</p> <p>Presentar a este Órgano de Control evidencia documental de las acciones realizadas.</p>	 Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.	
	 Claudia Paredes Sánchez Licenciada en Contaduría Pública. Jefa del Departamento de Control y Auditoría.	 Verónica Teloxa Atecpañcatl. Licenciada en Contaduría Pública. Auditora.	

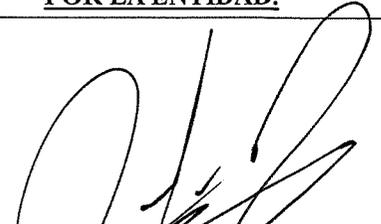
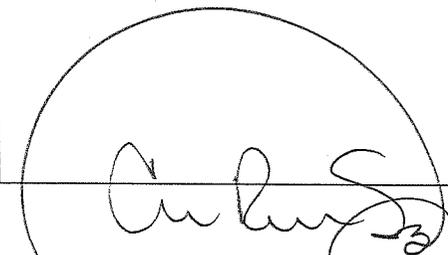
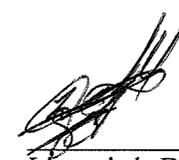
Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Verónica Teloxa Atecpañcatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 13 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>
<p>e) Carece de políticas, mecanismos y medios adecuados para obtener, procesar, generar, clasificar, validar y comunicar de manera eficaz, eficiente y económica, la información financiera, presupuestaria, administrativa, operacional y de otro tipo requerida en el desarrollo de sus procesos, transacciones y actividades, que permita al personal comprender sus funciones, las responsabilidades y su importancia para el logro de los objetivos institucionales de manera eficiente y eficaz.</p> <p>f) No han implementado procedimientos que permitan realizar una adecuada supervisión del control interno institucional, asimismo de mecanismos de reporte, comunicación y seguimiento de las evaluaciones a los procesos internos.</p> <p>g) Así mismo se observa que el Manual de Organización, se encuentra en proceso, sin embargo, no se presentó evidencia del seguimiento, aprobación y publicación correspondiente.</p> <p><b>Anexo I.</b></p>		 Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.
		 Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.

Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

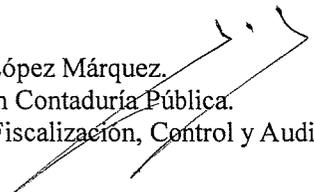
Claudia Paredes Sanchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

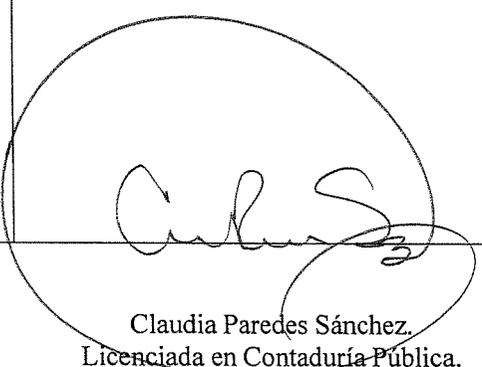
Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 14 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>
<p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inobservancia por parte de los servidores públicos del Fondo de la normatividad en materia de control interno.</li> <li>• Falta de supervisión por la Dirección del Fondo.</li> <li>• No se encuentran establecidas las funciones del personal del Fondo.</li> </ul> <p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Incumplimiento en las metas y objetivos del Fondo.</li> <li>• No se precisan los procedimientos de las diferentes áreas inherentes a las actividades propias del Fondo.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

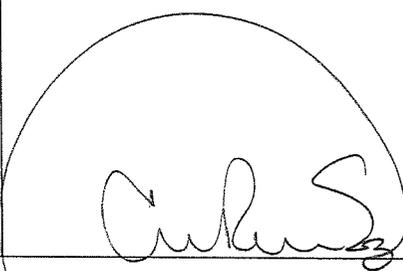
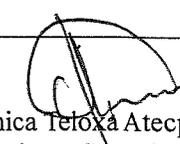
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 15 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 14 y 20 de la Ley Orgánica de la Administración Pública.</li> <li>• Artículos 28 y 30 de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 75 y 77 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículos 9, 10 y 46 fracción IX de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.</li> <li>• Capítulo II numeral 2.1 y fracción VIII del Manual de Normas y Procedimientos de la Oficialía Mayor de Gobierno del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I, II, XX y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 28 fracción VI de las Políticas generales del ejercicio del presupuesto y los lineamientos de austeridad del gasto público del ejercicio 2017.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p> 	<p>SIN TEXTO.</p> 

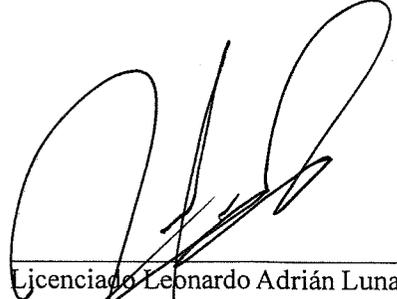
Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

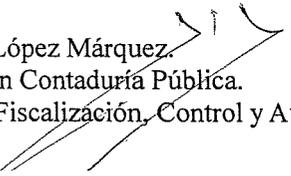
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

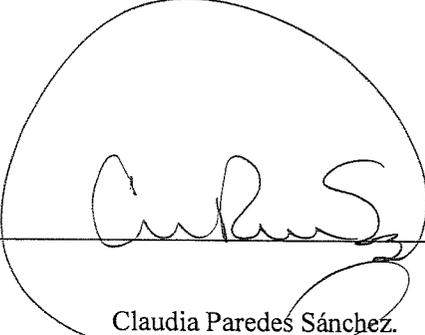
Verónica Teloxá Atecpañcatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 16 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>
<p>2. De la revisión realizada a la integración de expedientes de personal adscrito al Fondo, se detalla que existe el faltante de algunos documentos en los exhibidos, así como falta por integrar los nombramientos correspondientes en el caso de mandos medios.</p> <p><b>Anexo II.</b></p> <p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inobservancia por parte de los servidores públicos en los asuntos que son de su competencia.</li> <li>• Inobservancia del marco normativo establecido en materia de recursos humanos.</li> </ul> <p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Controles internos deficientes en materia de recursos humanos.</li> <li>• Se desconoce información importante que identifique la personalidad del trabajador.</li> <li>• Falta de cumplimiento a la normatividad aplicable.</li> </ul>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá observar lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá integrar en su totalidad cada uno de los documentos faltantes en los expedientes observados y ponerlos a disposición de este Órgano de Control para su revisión y solventación posterior.</p>	 <p>Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>  <p>Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

  
 Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

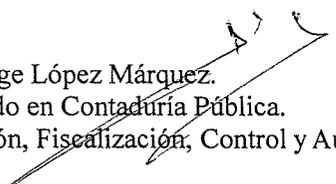
  
 Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

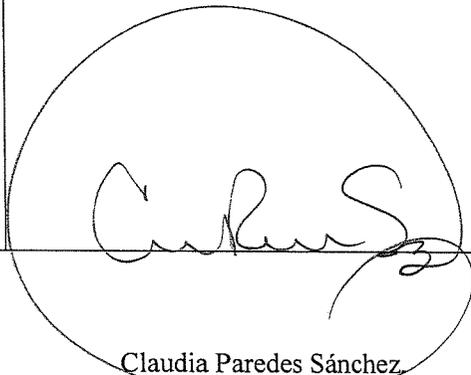
  
 Verónica Teloxa Atecpanecat.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

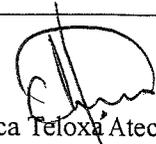
**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 17 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 9, 10 y 46 fracción IX de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.</li> <li>• Artículo 294 fracción V del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.</li> <li>• Artículos 28 fracciones II, VIII y IX y 30 de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

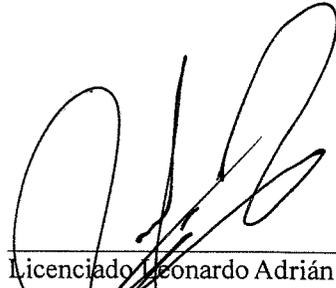
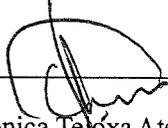
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Teloxa Atecpañcatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

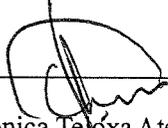
**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 18 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

OBSERVACIÓN.	ACCIÓN.	POR LA ENTIDAD.															
<p>3. Del análisis y revisión a la documentación presentada integrada por Balanza de comprobación al treinta y uno de diciembre de dos mil diecisiete en relación a los inventarios de bienes muebles e inmuebles se presenta un saldo de <b>\$4,358,903.24</b> (cuatro millones trescientos cincuenta y ocho mil novecientos tres pesos 24/100 Moneda Nacional) inventario que no fue presentado por el Fondo para su revisión física y conciliación, dicho importe se integra de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cuenta.</th> <th>Concepto.</th> <th>Importe.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1231</td> <td>Terrenos</td> <td>\$200,000.00</td> </tr> <tr> <td>1232</td> <td>Viviendas</td> <td>3,124,187.46</td> </tr> <tr> <td>1240</td> <td>Bienes muebles</td> <td>1,034,715.78</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Total.</b></td> <td><b>\$4,358,903.24</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>En relación a las cuentas de Terrenos y Viviendas el Fondo no acreditó la propiedad de estos bienes.</p> <p><b>CAUSAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inobservancia del marco normativo establecido en materia de control de inventarios.</li> <li>Descontrol de inventarios.</li> </ul> <p><b>EFFECTOS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>No se cuenta con un inventario físico y contablemente actualizado.</li> </ul>	Cuenta.	Concepto.	Importe.	1231	Terrenos	\$200,000.00	1232	Viviendas	3,124,187.46	1240	Bienes muebles	1,034,715.78		<b>Total.</b>	<b>\$4,358,903.24</b>	<p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>Observancia del marco normativo establecido, en materia de control y resguardo de los bienes muebles. El Instituto deberá implementar los controles internos que garanticen el adecuado proceso desde la adquisición, resguardo y baja de los bienes.</p> <p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>El Fondo deberá realizar la actualización del inventario de los bienes muebles y presentar evidencia documental del proceso realizado así como el acreditamiento de la propiedad de los bienes inmuebles para su solventación a este Órgano de Control,</p>	<p> Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p> Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p> Verónica Teloxa Atecpanecatli. Licenciada en Contaduría Pública. Auditora.</p>
Cuenta.	Concepto.	Importe.															
1231	Terrenos	\$200,000.00															
1232	Viviendas	3,124,187.46															
1240	Bienes muebles	1,034,715.78															
	<b>Total.</b>	<b>\$4,358,903.24</b>															

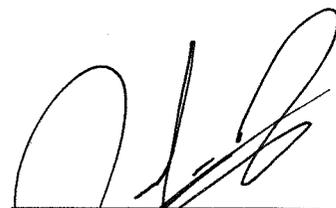
Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

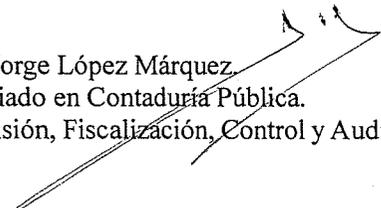
  
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

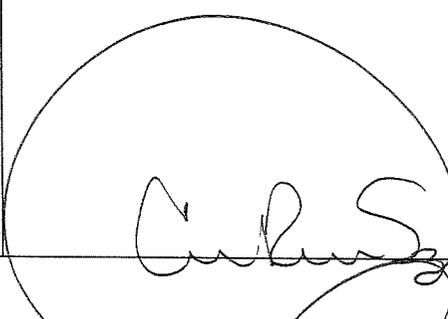
  
Verónica Teloxa Atecpanecatli.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

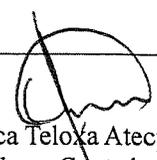
**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 21 DE 37.
ÁREA REVISADA:	ADMINISTRACIÓN GENERAL.	AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p>Por lo anterior de acuerdo a la normatividad aplicable deberá realizar en el ejercicio subsecuente, este suministro al parque vehicular vigente a través de tarjeta electrónica quien debe cumplir con amplia cobertura y que garantice el control del suministro.</p> <p>Dentro de la partida 3551 Reparación y mantenimiento de transporte realizados al parque vehicular del Fondo, en la aplicación y ejercicio de los recursos se observa un importe \$35,699.00 (treinta y cinco mil seiscientos noventa y nueve pesos 00/100 Moneda Nacional), toda vez que el Fondo omitió integrar en la comprobación de los recursos bitácoras de mantenimiento acumulativas, pedidos, cotizaciones, cuadros comparativos y evidencia fotográfica de estos.</p> <p><b>Anexo III.</b></p> <p><b>CAUSAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falta de control interno por parte del Fondo.</li> <li>• Falta de supervisión por parte de los responsables de la administración del Fondo.</li> </ul>	<p>El Fondo deberá integrar las bitácoras de mantenimiento preventivo al parque vehicular debidamente requisitadas, pedidos, requisiciones, cuadros comparativos y evidencia fotográfica.</p>	<p> Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p> Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

  
Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

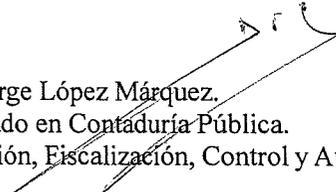
  
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

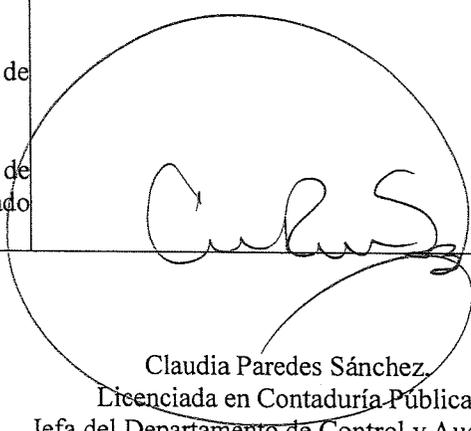
  
Verónica Teloxa Atecanecatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

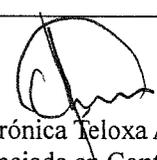
**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 22 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: <b>AIC/17-17.</b>

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Incumplimiento de metas y objetivos del Fondo.</li> </ul> <p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</li> <li>• Título Segundo del Manual de Normas y Políticas para el ejercicio del Gasto Público.</li> <li>• Artículo 75 y 77 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 30 fracción IV de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 172 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

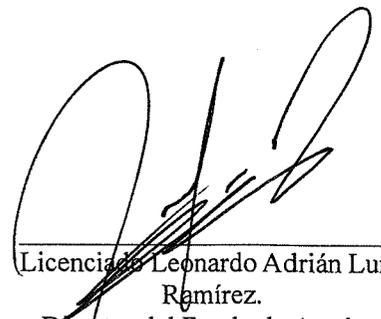
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

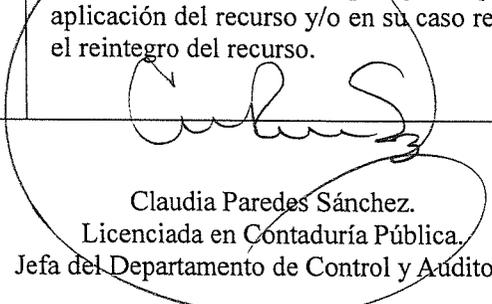
  
 Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

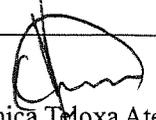
**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 23 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p>5. El Fondo en el ejercicio y aplicación de su presupuesto presento las siguientes inconsistencias dentro de las partidas:</p> <p>a) Dentro de la partida presupuestal número 3121 Gas conto con un presupuesto anual por \$48,000.00 (cuarenta y ocho mil pesos 00/100 Moneda Nacional), importe que el Fondo suministro al Albergue Temporal, sin embargo, no se presentó el control por el suministro realizado en el ejercicio dos mil diecisiete.</p> <p>b) Dentro de la partida presupuestal número 2210 Productos alimenticios para personas conto con un presupuesto anual por \$379,425.00 (trescientos setenta y nueve mil cuatrocientos veinticinco pesos 00/100 Moneda Nacional) se observa el importe de \$206,433.98 (doscientos seis mil cuatrocientos treinta y tres pesos 98/100 Moneda Nacional) no se anexa control por la recepción de alimentos, pedidos, cotizaciones, cuadros comparativos, evidencia fotográfica, así como en el mes de diciembre no se anexa la factura correspondiente que compruebe el gasto realizado.</p> <p><b>Anexo IV y V.</b></p>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles internos observando lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados, en materia de control interno en el ejercicio y aplicación de los recursos.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá presentar la siguiente documentación para su solventación correspondiente:</p> <p>a) Bitácoras de control de suministro de gas debidamente requisitadas.</p> <p>b) Control de la recepción de las compras de alimentos, pedidos, cotizaciones, cuadros comparativos, evidencia fotografica y la factura faltante que justifique la aplicación del recurso y/o en su caso realizar el reintegro del recurso.</p>	<p> Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p> Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

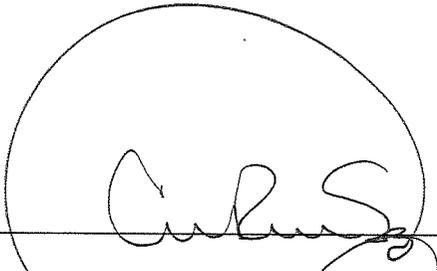
  
Verónica Teloxa Atecpañecatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 24 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de control interno por parte del Fondo.</li> <li>Falta de supervisión por parte de los responsables de la administración del Fondo.</li> </ul> <p><b><u>EFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Incumplimiento de metas y objetivos del Fondo.</li> <li>Falta de transparencia en la rendición de cuentas.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
Verónica Teñoxa Atepanecatli.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.**  
**CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO**  
**DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 25 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

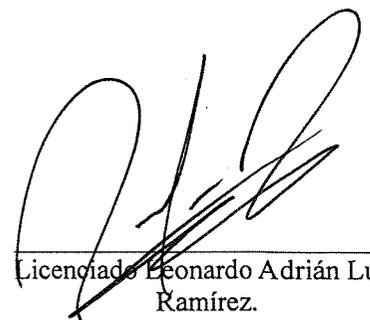
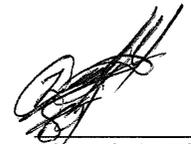
<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</li> <li>• Título Primero Capítulo II del Manual de Normas y Políticas para el ejercicio del Gasto Público.</li> <li>• Artículo 75 y 77 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 30 fracción IV de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 172 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

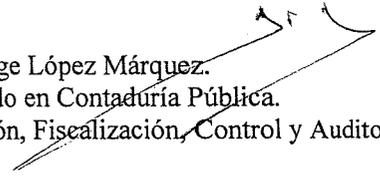
  
**Jorge López Márquez.**  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

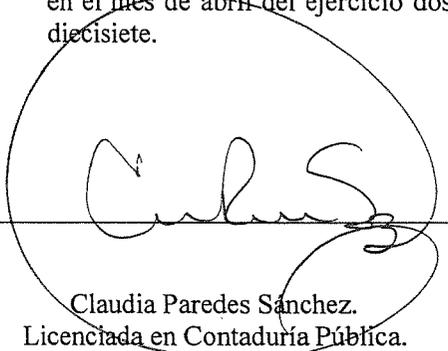
  
**Claudia Paredes Sánchez.**  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

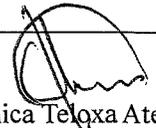
  
**Verónica Teloxa Atepanecatí.**  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 26 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.
<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p>6. El Fondo dentro de la partida presupuestal número 4411 Ayudas sociales a personas conto con un presupuesto anual por \$410,000.00 (cuatrocientos diez mil pesos 00/100 Moneda Nacional), en la aplicación y ejercicio del recurso se destinó a pagos por servicios funerarios y apoyos económicos a personas víctimas del delito.</p> <p>a) Dentro de los pagos por servicios funerarios se aplicó un importe de \$221,775.76 (doscientos veintiún mil setecientos setenta y cinco pesos 76/100 Moneda Nacional) recursos que fueron pagados al proveedor Félix Sánchez Portillo por los cuales no se celebró contrato por la prestación de estos servicios con el Fondo, que especificaran cada una de las clausulas a realizarse, así como la adjudicación fue de manera directa sin contar con el soporte documental de cotizaciones de otros proveedores.</p> <p>b) En el pago de apoyos económicos a personas que fueron víctimas del delito se aplicó un importe de \$180,685.60 (ciento ochenta mil seiscientos ochenta y cinco pesos 60/100 Moneda Nacional) de los cuales se observa un importe por \$91,245.60 (noventa mil doscientos cuarenta y cinco pesos 60/100 Moneda Nacional) estos apoyos económicos fueron autorizados dentro de la Segunda Sesión Ordinaria de la Comisión Ejecutiva celebrada en el mes de abril del dos mil diecisiete, sin embargo fueron pagados en los meses de agosto y octubre del mismo ejercicio.</p>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles internos observando lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados, en materia de control interno en el ejercicio y aplicación de los recursos.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>a) El Fondo deberá justificar los motivos por los cuales no llevó a cabo el contrato por la prestación de servicios funerarios.</p> <p>b) Así como dentro de los apoyos económicos a las víctimas del delito el pago realizado hasta el mes de agosto y octubre siendo que fueron autorizados en el mes de abril del ejercicio dos mil diecisiete.</p>	 <p>Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>  <p>Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Teloxa Atecanecatli.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 27 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>
<p>Por lo anterior el Fondo no cumple con lo autorizado dentro de la Primera Sesión Ordinaria de la Comisión Ejecutiva del mes de febrero dentro de sus acuerdos puntos ocho y nueve donde se autorizó por unanimidad de votos para que se brinde de manera inmediata los apoyos económicos y en especie necesarios que se consideren urgentes.</p> <p>Aunado a lo anterior carecen de expediente documental debidamente integrado, así como no se anexa el recibo donde se especifique la entrega del apoyo económico o en especie a la víctima del delito, solo se anexa el depósito bancario.</p> <p><b>Anexo VI y VII.</b></p> <p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falta de control interno por parte del Fondo.</li> <li>• Falta de supervisión por parte de los responsables de la administración del Fondo.</li> </ul> <p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Incumplimiento de metas y objetivos del Fondo.</li> </ul>	<p>El Fondo deberá integrar cada uno de los documentos que justifiquen la debida integración de los expedientes.</p>	 <p>Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez.        Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>  <p>Licenciada Diana Minor Pérez.        Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

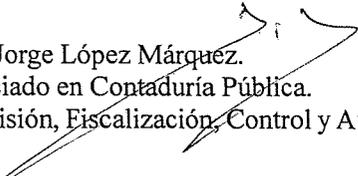
Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

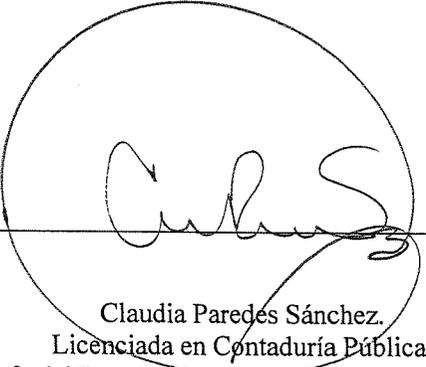
Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 28 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</li> <li>• Título Primero Capítulo II del Manual de Normas y Políticas para el ejercicio del Gasto Público.</li> <li>• Artículo 68 y 69 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 30 fracción IV de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 172 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

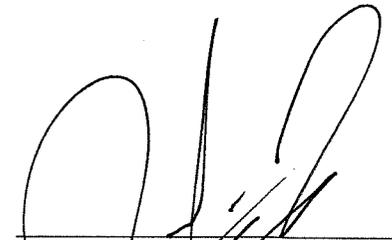
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

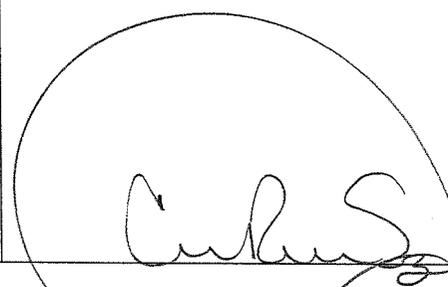
  
 Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 29 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p>7. El Fondo en la aplicación y ejercicio del recurso por el periodo del primero de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil diecisiete omitió anexar documentación comprobatoria que sustente el gasto.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Gastos efectuados sin presentar cotizaciones, cuadros comparativos, formatos de requisición, pedidos, bitácoras de mantenimiento, evidencia fotográfica, así como la relación del personal que recibió uniforme.</li> </ul> <p><b>Anexo VIII.</b></p> <p><b>CAUSAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inobservancia de lo estipulado en la normativa aplicable a la ejecución y aplicación del gasto.</li> <li>Falta de control interno por parte del Fondo.</li> </ul> <p><b>EFFECTOS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Incumplimiento de metas y objetivos del Fondo.</li> <li>Falta de transparencia en la rendición de cuentas.</li> </ul>	<p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles internos observando lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados, en materia de control interno en el ejercicio y aplicación de los recursos.</p> <p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>El Fondo deberá presentar a este Órgano de Control evidencia documental de los requerimientos solicitados en cada uno de gastos observados.</p>	<p> Licenciado Leonardo Adrián Luna Rafael. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p> Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

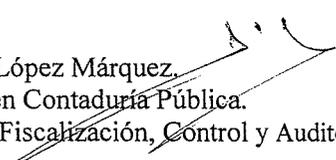
  
Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
Verónica Teloxa Atecpañcatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 30 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</li> <li>• Título Primero Capítulo II del Manual de Normas y Políticas para el ejercicio del Gasto Público.</li> <li>• Artículo 75 y 77 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 30 fracción IV de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículos 302, 305 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.</li> <li>• Artículo 172 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

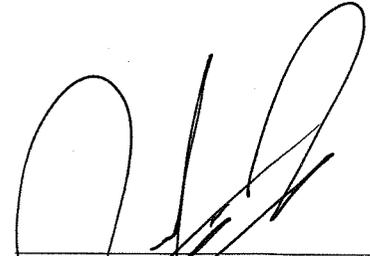
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

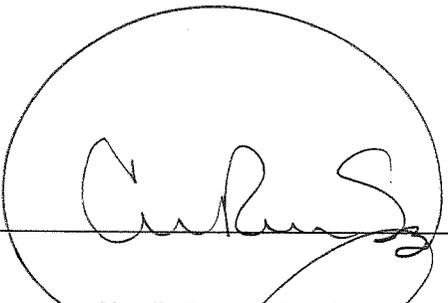
  
 Verónica Teloxa Atecpañcatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>"FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS".</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 31 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p><b>8.</b> El Fondo al cierre del ejercicio dos mil diecisiete dentro del Estado Analítico del ejercicio del presupuesto presento un subejercicio por un importe de \$48,169.56 (cuarenta y ocho mil ciento sesenta y nueve pesos 56/100 Moneda Nacional) recursos que no fueron aplicados dentro del ejercicio.</p> <p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de seguimiento en los asuntos de su competencia por parte de los servidores públicos responsables.</li> </ul> <p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Incumplimiento de metas y objetivos del Fondo.</li> <li>Falta de transparencia en la rendición de cuentas.</li> </ul>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles internos observando lo establecido en el marco normativo para el cumplimiento de los requerimientos solicitados, en materia de control interno en el ejercicio y aplicación de los recursos.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá justificar el subejercicio de los recursos presentado al cierre del ejercicio dos mil diecisiete.</p>	 <p>Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez. Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>  <p>Licenciada Diana Minor Pérez. Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

  
 Jorge López Márquez.  
Licenciado en Contaduría Pública.  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Teloxa Atecpañecatl.  
Licenciada en Contaduría Pública.  
Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.**  
**CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO**  
**DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD:	<b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 32 DE 37.
ÁREA REVISADA:	<b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.

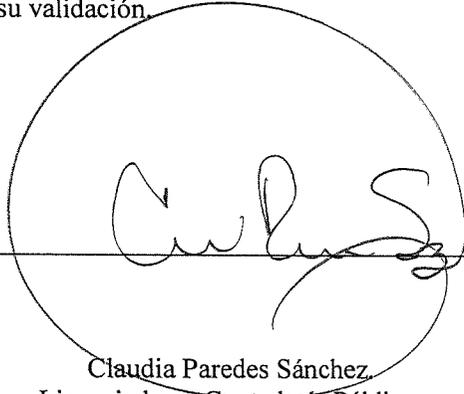
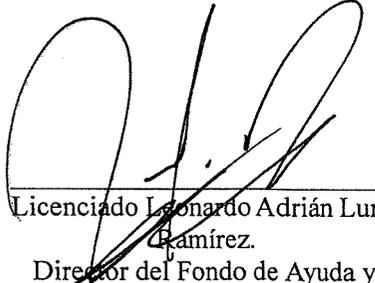
<u>OBSERVACIÓN.</u>	<u>ACCIÓN.</u>	<u>POR LA ENTIDAD.</u>
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículo 7 fracción IX de los Lineamientos de Austeridad del Gasto Público dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículo 75 y 77 de la Ley de Atención y Protección a Víctimas y Ofendidos del Delito para el Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 30 fracciones IV, VI y VII de la Ley de las Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 172 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio dos mil diecisiete.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y XXII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p>	<p>SIN TEXTO.</p>

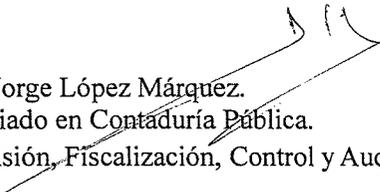
Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

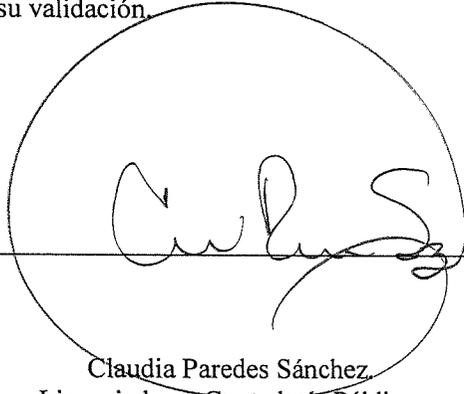
Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

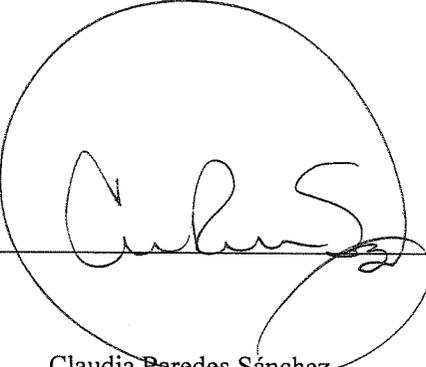
ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>		TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 33 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>		<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.
<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>	
<p>9. De la verificación realizada a la página de transparencia del Fondo para dar cumplimiento a los artículos 63 y 64 de la Ley en la materia, este no ha dado cumplimiento a la totalidad de las fracciones comunes y específicas aplicables por el que es sujeto obligado y de las que ha dado cumplimiento, no se encuentra actualizada y del resto de obligaciones no ha alimentado y subido información.</p> <p><b>Anexo IX.</b></p> <p><b><u>CAUSAS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inobservancia del marco normativo en materia de transparencia.</li> </ul> <p><b><u>EFFECTOS:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Incumplimiento de la difusión de la información por la que es sujeto obligado el Fondo.</li> <li>• Sanciones administrativas por el incumplimiento a la normatividad aplicable en materia de transparencia.</li> </ul>	<p><b><u>PREVENTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles que le permitan atender oportunamente el marco normativo en materia de Transparencia y evitar posibles sanciones administrativas por el incumplimiento como sujeto obligado.</p> <p><b><u>CORRECTIVA:</u></b></p> <p>El Fondo deberá atender y actualizar su página de transparencia a la brevedad posible, dando cumplimiento a la totalidad de las fracciones comunes y específicas de los artículos 63 y 64 por las que es sujeto obligado y remitir a este Órgano de Control evidencia documental para su validación.</p> 	 <p>Licenciado Leonardo Adrián Luna Gamírez.          Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>  <p>Licenciada Diana Minor Pérez.          Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>	

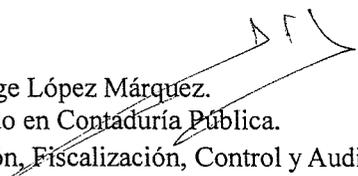
  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

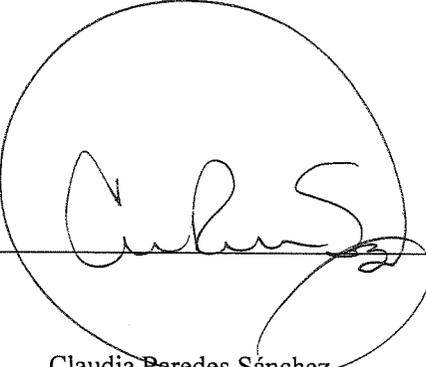
  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Teloxa Atepanecatli.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>		TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 34 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>		ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.
<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>	
<p><b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Título Quinto de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.</li> <li>• Artículo 51, 56 y 58 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</li> <li>• Artículos 1, 2, 6, 12, 14, 24, 25, 53 y 55 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 38 de las Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto y los Lineamientos de Austeridad del Gasto Público del ejercicio 2017.</li> <li>• Artículos 58 y 59 fracciones I y II de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos para el Estado de Tlaxcala.</li> </ul>	<p>SIN TEXTO.</p> 	<p>SIN TEXTO.</p> 	

  
**Jorge López Márquez.**  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
**Claudia Paredes Sánchez.**  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

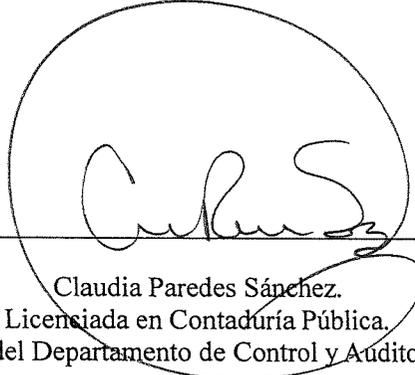
  
**Verónica Teloxa Atecpañecatí.**  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

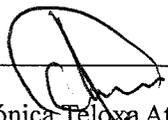
**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</b>	TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 35 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>	<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: <b>AIC/17-17.</b>

<b>OBSERVACIÓN.</b>	<b>ACCIÓN.</b>	<b>POR LA ENTIDAD.</b>
<p><b>10.</b> El Fondo es sujeto de la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados como lo establece el artículo 1, por lo anterior en el tratamiento de datos personales deberá garantizar que toda persona pueda ejercer el derecho a la protección de sus datos personales sin embargo el Fondo no ha realizado y no tiene a la vista el Aviso de privacidad.</p> <p><b>CAUSAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Inobservancia del marco normativo en materia protección de datos personales.</li> </ul> <p><b>EFFECTOS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Incumplimiento a la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados.</li> <li>Sanciones administrativas por el incumplimiento a la normatividad aplicable en protección de datos personales.</li> </ul>	<p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>El Fondo deberá establecer controles que le permitan atender oportunamente el marco normativo en materia de protección de datos personales y evitar posibles sanciones administrativas por el incumplimiento como sujeto obligado.</p> <p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>El Fondo deberá atender lo señalado en la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados formulando y teniendo a la vista el Aviso de privacidad que garantice la protección de datos personales.</p>	<p>        Licenciado Leonardo Adrián Luna Ramírez.        Director del Fondo de Ayuda y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p> <p>        Licenciada Diana Minor Pérez.        Jefa de Oficina Administrativa del Fondo de Ayuda Asistencia y Reparación de Daño a las Víctimas y Ofendidos.</p>

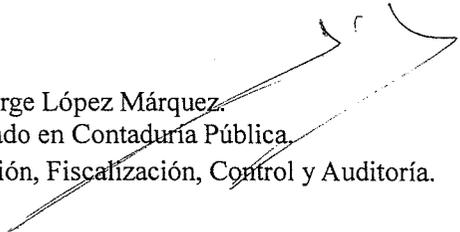
Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Télora Atecpanecatli.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.

**INFORME DE RESULTADOS.  
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO  
 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA.**

ENTIDAD: <b><u>“FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN DE DAÑO A LAS VÍCTIMAS Y OFENDIDOS”.</u></b>		TIPO DE REVISIÓN:	HOJA No. : 36 DE 37.
ÁREA REVISADA: <b>ADMINISTRACIÓN GENERAL.</b>		<b>AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.</b>	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO: AIC/17-17.
<b><u>OBSERVACIÓN.</u></b>	<b><u>ACCIÓN.</u></b>	<b><u>POR LA ENTIDAD.</u></b>	
<b><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículo 1 de la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados.</li> <li>• Artículos 1, 2, 6, 12, 14, 24, 25, 53 y 55 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículo 1 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.</li> <li>• Artículos 302, 305 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.</li> <li>• Artículo 59 fracciones I, II y XX de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala.</li> </ul>			
<p>SIN TEXTO.</p> 			
<p>SIN TEXTO.</p>			

  
 Jorge López Márquez.  
 Licenciado en Contaduría Pública.  
 Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

  
 Claudia Paredes Sánchez.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

  
 Verónica Teloxa Atecpanecatl.  
 Licenciada en Contaduría Pública.  
 Auditora.