



## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

Área de Fiscalización

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México"

### **AUDITORIA DE LEGALIDAD AL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TIANGUISTENCO, ADMINISTRACIÓN 2022-2024.**

**Número de la Auditoría o Evaluación:** 003/001/2024

**Periodo revisado:** Del 01 de enero 2023 al 31 de julio 2023

**Fecha de Inicio y Término:** Inicio: 29 de abril 2024      Término: 28 de junio 2024

**Objeto:** Verificar que el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tianguistenco, cumpla con su respectiva normatividad vigente, para poder otorgar el mejor servicio a la ciudadanía, a través de los servidores públicos que lo integran.

**Status:** Observaciones Solventadas.

**Seguimiento:** Terminada.

#### **OBSERVACIONES:**

1. Se observó que no se tiene Manual de Procedimientos, Manual de organización y Reglamento Interno del área, aprobada, por consiguiente el personal adscrito al Instituto realiza sus funciones sin ningún procedimiento a cumplir.
2. Se observó que de acuerdo al acta de instalación y primera sesión ordinaria del Consejo Directivo del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de



## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### Área de Fiscalización

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México"

Tianguistenco, México, de fecha 25 de enero del 2022, únicamente se cuentan aprobadas cuatro áreas y se cuentan con 17 servidores públicos, de los cuales no todos coinciden los puestos con el registrado en su gafete y la relación de personal.

3. Se observa que únicamente dos servidores públicos han tenido capacitaciones en el periodo auditado.
4. Se observa que el área tiene un total de ocho metas las cuales se dividen de la siguiente manera: A00 Dirección General, cuenta con siete metas, de las cuales la meta dos y siete no alcanzaron lo programado y la meta tres alcanzo mas de lo programado; B00 Administración y Finanzas, cuenta con ocho metas, de las cuales únicamente la meta uno, dos y cuatro alcanzaron lo programado el resto no; C00 Difusión y Operación cuenta con siete metas sin embargo la meta siete se muestra sin nombre en el formato, sin embargo esta cuenta con cantidades programadas y alcanzadas, así mismo las metas uno, cuatro, cinco y seis cumplieron lo programado, las metas dos, tres y siete no alcanzaron lo programado; así mismo el ente auditado no presento soporte documental de dichas metas, ya que únicamente presentaron el segundo informe de resultados 2023 del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, el cual no muestra la firma de quien elabora y autoriza dicho informe, ni el acuse del área en donde fue entregado el mismo, por lo que se observa que el ente auditado no cuenta con soporte



## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### Área de Fiscalización

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México"

documental de las metas que tiene y que no se tiene claro la periodicidad con la que se realiza a el informe de resultados.

OCT TIANGUISTENCO