



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE TURISMO

**MANUAL DE ORGANIZACIÓN ESPECÍFICO DEL ÓRGANO
INTERNO DE CONTROL EN LA SECRETARÍA DE TURISMO**

NOVIEMBRE DE 2014



**MANUAL DE ORGANIZACIÓN ESPECÍFICO
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN LA SECRETARÍA DE TURISMO**

ÍNDICE

ÍNDICE

	PÁGINA
Introducción	4
Antecedentes Históricos	6
Marco Jurídico-Administrativo	12
Visión y Misión	17
Atribuciones	19
Organigrama	21
Estructura Orgánica	23
Objetivos y Funciones por Área	25



**MANUAL DE ORGANIZACIÓN ESPECÍFICO
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN LA SECRETARÍA DE TURISMO**

INTRODUCCIÓN

INTRODUCCIÓN

En términos del artículo 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, se establece que el Titular de cada Secretaría de Estado, expedirá los manuales de organización para su funcionamiento, los que deberán contener información sobre la estructura orgánica de la dependencia y las funciones de sus Unidades Administrativas, y de los principales procedimientos administrativos que se establezcan.

En este sentido, el Manual de Organización Específico del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Turismo, es el instrumento que precisa las funciones y los ámbitos de responsabilidad en los cuales se desarrollan las áreas que lo integran, evitando así una posible duplicidad en las funciones asignadas a cada puesto, proporcionando un medio práctico y oportuno de capacitación en el trabajo para el personal, contribuyendo a una mayor eficiencia y productividad; con el propósito fundamental de coadyuvar a la consecución de los objetivos y metas a su cargo.

El presente Manual de Organización está dividido por siete apartados que proporcionan información sobre: los Antecedentes Históricos, Marco Jurídico-Administrativo, Atribuciones, Organigrama, Estructura Orgánica, y los Objetivos y Funciones de cada una de las áreas administrativas que lo conforman.

La información necesaria para la integración de este documento, fue proporcionada por el Órgano Interno de Control en la Secretaría de Turismo, correspondiendo a la Dirección de Organización, dependiente de la Dirección General de Desarrollo Institucional y Coordinación Sectorial, compendiarla, validarla y darle uniformidad en su presentación.

Asimismo, con el propósito de cumplir con las disposiciones, lineamientos y normas que emitan las dependencias globalizadoras, el Órgano Interno de Control en la Secretaría de Turismo deberá mantener actualizado el presente manual.



ANTECEDENTES HISTÓRICOS

ANTECEDENTES HISTÓRICOS

1993

De acuerdo con la Ley Federal de Turismo publicada en el Diario Oficial de la Federación, el 31 de diciembre de 1992, la Secretaría presentó un proyecto de reestructuración a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

El 20 de octubre del mismo año, la dependencia globalizadora dictaminó favorablemente dicho proyecto, en el cual aparece la Unidad de la Contraloría Interna con una estructura de puestos homólogos, dependiendo de la Oficialía Mayor.

1994

El 22 de febrero, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el nuevo Reglamento Interior de la Secretaría, en el cual se señala en el artículo 7, las facultades de la Oficialía Mayor y específicamente en las fracciones XIX y XX que hace mención de la Unidad de Contraloría Interna.

1996

El 17 de abril, las Secretarías de Hacienda y Crédito Público, y de Contraloría y Desarrollo Administrativo, dictaminaron favorablemente la reestructuración orgánica de la Dependencia, la cual se basa en tres grandes procesos: desarrollo, promoción y servicios turísticos, quedando integrada por un total de 295 plazas de mando, de las cuales, 17 corresponden a la estructura orgánica básica, dentro de ésta, en las oficinas de la C. Secretaria, quedan adscritas la Contraloría Interna y la Unidad de Comunicación Social.

La Contraloría Interna cuenta con un total de 16 plazas de mando, conformadas por tres direcciones de área homologadas.

El 31 de mayo, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el nuevo Reglamento Interior de la Secretaría, señalando en el artículo 13, las facultades asignadas a la Contraloría Interna.

El 24 de diciembre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la reforma a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, en donde se hace mención que los Órganos Internos de Control pasan a depender jerárquica y funcionalmente de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo.

1997

El 29 de septiembre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto que reforma el Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, en donde se mencionan las facultades de los Titulares de los Órganos Internos de Control, así como las facultades de los Titulares de las áreas de Responsabilidades, Auditorías y Quejas, y Denuncias.

1998

El 11 de mayo, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Manual de Organización General de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, en donde se mencionan las funciones de los Titulares de los Órganos Internos de Control, así como las funciones de los Titulares de las áreas de Auditoría y de las áreas de Quejas y Responsabilidades.

2001

Las Secretarías de Hacienda y Crédito Público, y de Contraloría y Desarrollo Administrativo, dictaminaron favorablemente la reestructuración orgánica de la SECTUR, la cual se basa en tres grandes procesos: planeación, operación e innovación y calidad, publicándose el nuevo Reglamento Interior en el Diario Oficial de la Federación el 15 de junio.

La Estructura Orgánica quedó integrada por 16 Unidades Administrativas y 1 órgano desconcentrado, asimismo, aparece la Unidad de Contraloría Interna en la Secretaría de Turismo, que de conformidad con los artículos 3, 7, fracción XII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, y 5, fracción XIX del Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, depende jerárquica y funcionalmente de esa dependencia.

El 12 de julio, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Reglamento Interior de la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, en donde se establecen las facultades de los Titulares de los Órganos Internos de Control, así como las facultades de los Titulares de las áreas de Responsabilidades, Auditorías y Quejas.

2003

El 10 de abril, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal, con entrada en vigor el 7 de octubre, cuyo propósito es garantizar la igualdad de oportunidades en el acceso a la función pública, así como atraer, retener, motivar y formar a las mejores mujeres y hombres en el servicio público, propiciando que la Administración Pública transite en los distintos cambios de gobierno con el mínimo trastorno y la máxima eficacia.

El 12 de diciembre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, en donde se establecen las facultades de los Titulares de los Órganos Internos de Control, así como las facultades de los Titulares de las áreas de Responsabilidades, Auditorías y Quejas.

2004

El Reglamento de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación del 2 de abril, iniciándose así la aplicación gradual del sistema.

2005

El 27 de mayo, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, en donde se establecen las facultades de los Titulares de los Órganos Internos de Control, así como las facultades de los Titulares de las áreas de Responsabilidades, Auditorías y Quejas.

El 21 de junio, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la modificación al Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.

Con oficio No. SSPEF/412/479 de fecha 31 de agosto de 2005, la Secretaría de la Función Pública registró, con cambios de denominación de los puestos, la estructura organizacional del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Turismo.

2008

El 14 de noviembre, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversos artículos del Reglamento Interior de la Secretaría de Turismo, en el cual se establece que con sujeción a su presupuesto autorizado, los órganos administrativos desconcentrados de la Secretaría contarán, en su caso, con una Contraloría Interna, y en el supuesto de que los órganos administrativos desconcentrados no cuenten con dicha Contraloría, las facultades a que se refiere el artículo 10 del Reglamento Interior se ejercerán por la Contraloría Interna de la dependencia.

Asimismo, se establece que se crea como Órgano Administrativo Desconcentrado de la Secretaría de Turismo la Corporación Ángeles Verdes.

2009

El 15 de abril, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el DECRETO por el que se expide el Reglamento Interior de la SFP, y se reforma el Reglamento del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, el cual establece que para los efectos de lo previsto por las fracciones XI y XII del artículo 37 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, esta Secretaría contará con Titulares de los Órganos Internos de Control en las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal, y Titulares de las áreas de Auditoría, Quejas y Responsabilidades de dichos Órganos, quienes tendrán el carácter de autoridad. Asimismo, contará con las unidades subalternas que se establezcan, las que deberán contenerse y especificarse en el Manual de Organización General de la Dependencia.

El 24 de agosto, se publicó en el mismo medio de difusión oficial, el DECRETO por el que se reforman diversos artículos del Reglamento Interior de la Secretaría de Turismo, y cuyo artículo primero establece la reforma de los artículos 22, en sus fracciones III, IV y V, 25 Ter, primer párrafo, y 25 Quáter, en sus fracciones IX y XI; esta reforma determina que la Corporación Ángeles Verdes es el Órgano Administrativo Desconcentrado de la Secretaría de Turismo que tiene a su cargo la prestación de servicios integrales de información, orientación, asesoría, asistencia, de emergencia mecánica, auxilio y apoyo al turista nacional y extranjero.

2010

El 14 de abril se emitieron los “Lineamientos que establecen los criterios que se deberán observar para la reducción de las estructuras orgánicas y ocupacionales de los Órganos Internos de Control”, firmados por el Secretario de la Función Pública, el C.P. Salvador Vega Casillas, y el Secretario de Hacienda y Crédito Pública, el Mtro. Ernesto Javier Cordero Arroyo; dichos lineamientos se recibieron por oficio No. CGOVC/113/165/2010 con fecha 14 de abril del 2010, dirigido a los Oficiales Mayores o equivalentes de la Administración Pública Federal, la Oficina de la Presidencia y la Procuraduría General de la República, motivo por el cual se realizó una reestructuración en el Órgano Interno de Control.

2011

El 3 de agosto, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el DECRETO por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.



2013

El 30 de diciembre de 2013 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Reglamento Interior de la Secretaría de Turismo, mismo que abrogó el publicado 15 de junio de 2001, en el artículo 38 señala que al frente del Órgano Interno de Control habrá un titular designado en los términos del artículo 37, fracción XII, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, quien en el ejercicio de sus facultades se auxiliará por los titulares de las áreas de responsabilidades, auditoría interna, auditoría para desarrollo y mejora de la gestión pública y quejas, designados en los mismos términos.



MARCO JURÍDICO-ADMINISTRATIVO

MARCO JURÍDICO-ADMINISTRATIVO

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
D.O.F. 05-II-1917 y sus reformas

LEYES

Ley Orgánica de la Administración Pública Federal
D.O.F. 29-XII-1976 y sus reformas

Ley de Planeación
D.O.F. 05-I-1983 y sus reformas

Ley Federal de Procedimiento Administrativo
D.O.F. 04-VIII-1994 y sus reformas

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público
D.O.F. 04-I-2000 y sus reformas

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas
D.O.F. 04-I-2000 y sus reformas

Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos
D.O.F. 13-III-2002 y sus reformas

Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental
D.O.F. 11-VI-2002 y sus reformas

Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal
D.O.F. 10-IV-2003 y sus reformas

Ley General de Bienes Nacionales
D.O.F. 20-V-2004 y sus reformas

Ley Federal de Procedimiento Contencioso y Administrativo
D.O.F. 01-XII-2005 y sus reformas

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
D.O.F. 30-III-2006 y sus reformas

Ley General de Turismo
D.O.F. 17-VI-2009

Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación
D.O.F. 29-V-2009

Ley Federal Anticorrupción en Contrataciones Públicas
D.O.F. 11-VI-2012

Ley Federal de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal correspondiente

CÓDIGOS

Código Civil Federal
D.O.F. 26-V-1928 y sus reformas

Código Federal de Procedimientos Civiles
D.O.F. 24-II-1943 y sus reformas

Código Fiscal de la Federación
D.O.F. 31-XII-1981 y sus reformas

REGLAMENTOS

Reglamento de la Ley Federal de Turismo
D.O.F. 02-V-1994 y sus reformas

Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública
Gubernamental
D.O.F. 11-VI-2003

Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública
D.O.F. 12-XII-2003 y sus reformas

Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
D.O.F. 28-VI-2006 y sus reformas

Reglamento de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal
D.O.F. 06-09-2007

Reglamento del Código Fiscal de la Federación
D.O.F. 07-XII-2009

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público
D.O.F. 28-VII-2010

Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas
D.O.F. 28-VII-2010

Reglamento Interior de la Secretaría de Turismo
30-XII-2013

DECRETOS

Decreto por el que se aprueba el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018
D.O.F. 20-V-2013

Decreto por el que se aprueba el Programa para un Gobierno Cercano y Moderno 2013-2018
D. O. F. 30-VIII-2013

Decreto por el que se aprueba el Programa Sectorial de Turismo 2013-2018
D.O.F. 13-XII-2013

Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal del año correspondiente

ACUERDOS.

Acuerdo por el que se expide el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal
D.O.F. 13-X-2000 y sus reformas

Acuerdo por el que se establece el Manual de Requerimientos de Información a dependencias y entidades de la Administración Pública Federal y a la Procuraduría General de la Republica
D.O.F. 30-V-2001

Acuerdo por el que se expide el Manual de Normas Presupuestarias para la Administración Pública Federal
DOF. 31-XII-2004

Acuerdo por el que se expide el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal
DOF. 23-XI-2000 y sus modificaciones y adiciones

Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en las materias de Recursos Humanos y del Servicio Profesional de Carrera, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera
D.O.F. 23-VIII-2014

Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno
D.O.F. 02-V-2014

Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección
D.O.F. 16-VI-2011



**MANUAL DE ORGANIZACIÓN ESPECÍFICO
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN LA SECRETARÍA DE TURISMO**

Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones Generales para la Transparencia y los Archivos de la Administración Pública Federal y el Manual Administrativo de Aplicación General en las materias de Transparencia y de Archivos
D.O.F. 23-XI-2012



MISIÓN Y VISIÓN

MISIÓN

Promover la legalidad, honradez y eficiencia en la gestión, vigilando el cumplimiento de las responsabilidades y desempeño de los servidores públicos e impulsando la mejora continua para el logro de los objetivos institucionales.

VISIÓN

Ser un órgano interno de control con enfoque preventivo, garantizando el desempeño de un buen gobierno, con el fin de fortalecer la confianza en la sociedad.



ATRIBUCIONES



ATRIBUCIONES

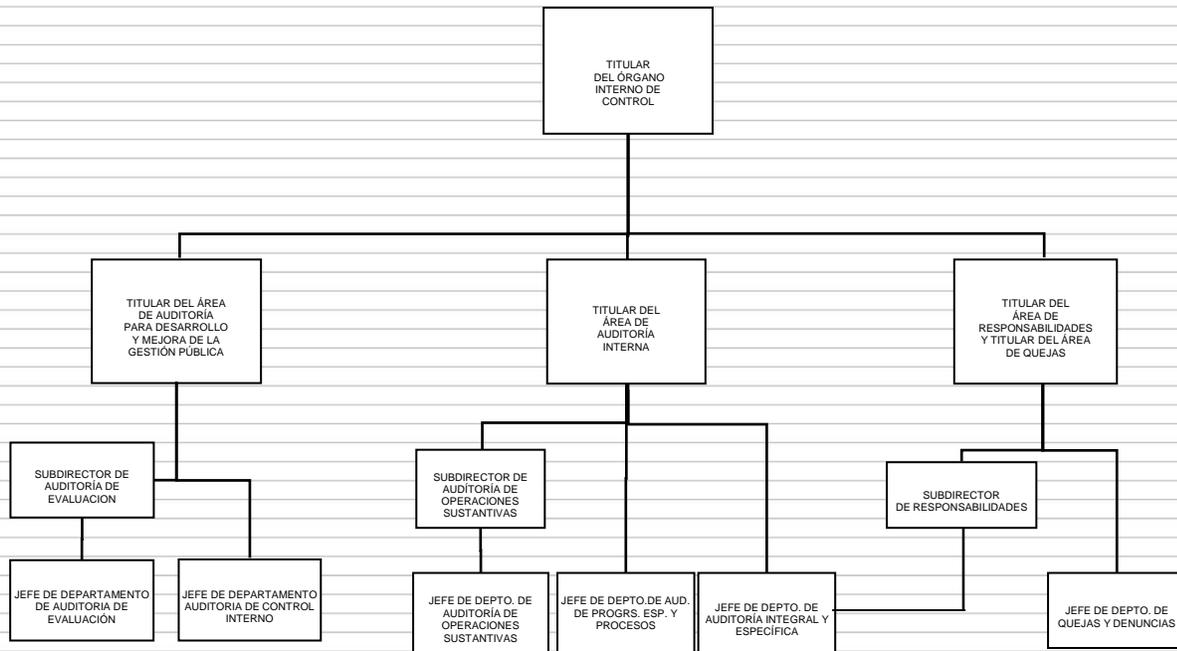
En los artículos 79 y 80 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de abril de 2009, y su reforma del 3 de agosto de 2011, se establecen las facultades de los titulares de los órganos internos de control, así como de los titulares de las áreas de responsabilidades, auditoría y quejas.



**MANUAL DE ORGANIZACIÓN ESPECÍFICO
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN LA SECRETARÍA DE TURISMO**

ORGANIGRAMA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA SECTUR





ESTRUCTURA ORGÁNICA

ESTRUCTURA ORGÁNICA

	Página
Titular del Órgano Interno de Control	26
Titular del Área de Responsabilidades y Titular del Área de quejas	29
Subdirección de Responsabilidades	33
Departamento de Quejas y Denuncias	36
Titular del Área de Auditoría Interna	39
Subdirección de Auditoría de Operaciones Sustantivas	43
Departamento de Auditoría de Operaciones Sustantivas	47
Departamento de Auditoría de Programas Especiales y Procesos	51
Departamento de Auditoría Integral y Específica	55
Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública	59
Subdirección de Auditoría de Evaluación	62
Departamento de Auditoría de Control Interno	64
Departamento de Auditoría de Evaluación	66



OBJETIVOS Y FUNCIONES POR ÁREA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

OBJETIVO

Contribuir con las unidades administrativas de la Secretaría de Turismo a promover el fortalecimiento de una cultura de calidad, a través de la práctica de la mejora continua de la gestión y la evaluación del desempeño, con el fin de favorecer al desarrollo organizacional, así mismo conducir y coordinar las actividades de fiscalización, control y evaluación; instrumentación y resolución de procedimientos disciplinarios administrativos de los servidores públicos o de inconformidades, en un marco de legalidad y transparencia de su gestión.

FUNCIONES

- Dirigir las actividades de las áreas de Auditoría Interna, Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, así como del área de Quejas y Responsabilidades;
- Planear y coordinar la integración y el envío del Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Turismo a la Secretaría de la Función Pública;
- Planear las intervenciones que en materia de evaluación y de control se deban integrar al Programa Anual de Trabajo;
- Recibir las quejas y denuncias por incumplimiento de obligaciones de los servidores públicos;
- Dirigir las áreas de Responsabilidades y Quejas, para la atención y control de los registros de asuntos de su competencia;
- Instruir el procedimiento de investigación, a fin de determinar las responsabilidades a que hubiere lugar, e imponer en su caso las sanciones de conformidad con lo previsto en la ley en la materia;
- Emitir las resoluciones que procedan respecto de los recursos de revocación que interpongan los servidores públicos;
- Instruir la realización de auditorías selectivas a programas sustantivos, para promover el fortalecimiento de los controles internos y evitar recurrencia de desviaciones;
- Coordinar la vigilancia en el cumplimiento de las normas de control que emita la Secretaría de la Función Pública, así como elaborar y proponer los proyectos de normas complementarias que se requieran en materia de control;
- Procurar la asesoría continua a la Secretaría de Turismo en el desarrollo del Programa Institucional de Mejora de la Gestión y Evaluación, con base en los lineamientos emitidos por la Secretaría de la Función Pública al respecto;

- Determinar que invariablemente se sancionen las prácticas de corrupción;
- Promover en la Secretaría de Turismo el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública, mediante el aseguramiento de la implementación e implantación de acciones, programas y proyectos en esta materia;
- Participar en los Comités Técnicos de Profesionalización, conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal y su Reglamento;
- Establecer en el ámbito su competencia pronunciamientos de carácter ético, así como de programas orientados a la transparencia y al combate a la corrupción e impunidad;
- Impulsar y dar seguimiento a los programas o estrategias de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública, así como informar los resultados de las acciones derivadas de dichos programas o estrategias;
- Evaluar y opinar sobre el grado de avance y estado que guarda la Secretaría de Turismo en materia de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública;
- Asegurar el fortalecimiento de una cultura orientada a la mejora permanente de la gestión institucional y del buen gobierno, a fin de asegurar el cumplimiento de la normativa, las metas y objetivos institucionales;
- Participar en las sesiones del Comité de Información y dar seguimiento a la resolución satisfactoria de los asuntos que en materia de transparencia reciba la Secretaría de Turismo a través del Instituto Federal de Acceso a la Información Gubernamental;
- Coordinar el establecimiento de acciones preventivas y de transformación institucional a partir de los resultados de evaluaciones a programas y demás estrategias establecidas por la Secretaría de la Función Pública;
- Coordinar la elaboración del Programa Anual de Auditoría y Control, conforme a las directrices de la Secretaría de la Función Pública;
- Coordinar las actividades de planeación específica de las auditorías;
- Coordinar la integración de los informes de auditoría, y aprobar su contenido;
- Validar el reporte periódico de auditorías en el Sistema de Información Periódica;
- Establecer los indicadores de desempeño que se identifiquen con sus actividades, y monitorear su comportamiento dentro de la red de indicadores correspondiente al Órgano Interno de Control;



- Dirigirse conforme a los lineamientos de la Secretaría de la Función Pública, para la atención y desahogo de las quejas presentadas, tanto por los servidores públicos de la Secretaría de Turismo como del público en general;
- Determinar los asuntos que requieran fincamiento de responsabilidades administrativas y proceder a imponer las sanciones que correspondan en términos de disposiciones legales aplicables, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad en la Secretaría de la Función Pública.

TITULAR DEL ÁREA DE RESPONSABILIDADES Y TITULAR DEL ÁREA DE QUEJAS

OBJETIVO

Dirigir y coordinar la instrumentación y resolución de procedimientos administrativos disciplinarios de los servidores públicos, de inconformidades en materia de servicio profesional de carrera, adquisiciones, obra pública y sanción a licitantes, proveedores y contratistas en los términos de las leyes aplicables; realizar la defensa jurídica de las resoluciones que emita, ante diversas instancias jurisdiccionales; lograr la clasificación, atención y seguimiento de las peticiones ciudadanas y garantizar la oportuna y adecuada integración de la investigación de las quejas y denuncias.

FUNCIONES DEL ÁREA RESPONSABILIDADES

- Tramitar, instruir y resolver los procedimientos administrativos correspondientes e imponer las sanciones a los licitantes, proveedores y contratistas en los términos de las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obra pública y servicios relacionados con la misma e informar a la Dirección General de Controversias y Sanciones en Contrataciones Públicas sobre el estado que guarde la tramitación de los expedientes de sanciones que sustancie, con excepción de los asuntos que aquella conozca;
- Instruir y dictar las resoluciones de los recursos de revocación, interpuestos por los servidores públicos respecto de la imposición de sanciones administrativas, así como realizar la defensa jurídica de las resoluciones que emitan ante las diversas instancias jurisdiccionales, representando al Secretario de la Función Pública;
- Recibir, instruir y dictar las inconformidades interpuestas por los actos que contravengan las disposiciones jurídicas en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obra pública y servicios relacionados con la misma, con excepción de aquéllas que deba conocer la Dirección General de Controversias y Sanciones en Contrataciones Públicas, por acuerdo del Secretario de la Función Pública;
- Tramitar los procedimientos de conciliación en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios, obra pública y servicios relacionados con la misma, derivados de las quejas que presenten los proveedores o contratistas por incumplimiento a los contratos o pedidos celebrados por la Secretaría de Turismo, en los casos que por acuerdo del Secretario de la Función Pública, determine; emitir todo tipo de acuerdos, como presidir y conducir las sesiones de conciliación y llevar a cabo las diligencias, requerimientos, citaciones, notificaciones y prevenciones a que haya lugar;
- Instruir los recursos de revisión que se hagan valer en contra de las resoluciones de inconformidades e investigaciones de oficio, así como en contra de las resoluciones por las que se impongan sanciones a los licitantes, proveedores y contratistas en los términos de las leyes de la materia y someterlos a la resolución del Titular del Órgano Interno de Control;

- Dirigir la sustanciación de los procedimientos administrativos en materia de inconformidades, responsabilidades de los servidores públicos y sanción a proveedores, licitantes y contratistas;
- Dirigir y controlar la recepción y registro en los sistemas informáticos de aquellas inconformidades, responsabilidades de los servidores públicos y sanción a proveedores, licitantes y contratistas;
- Dirigir y coordinar la formulación de pliegos preventivos de responsabilidades que hayan de constituirse;
- Prestar la asesoría necesaria para que los servidores públicos de la Secretaría de Turismo presenten sus declaraciones de situación patrimonial;
- Conocer previamente a la presentación de una inconformidad, las irregularidades que a juicio de los interesados se hayan cometido en los procedimientos de adjudicación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como respecto de la obra pública que lleve a cabo la Secretaría de Turismo, a efecto de que las mismas se corrijan cuando así proceda, y
- Determinar la suspensión temporal del presunto responsable de su empleo, cargo o comisión, si así conviene para la conducción o continuación de las investigaciones;

FUNCIONES DEL ÁREA DE QUEJAS

- Instruir e iniciar el procedimiento de investigación, a fin de determinar las responsabilidades a que haya lugar;
- Practicar de oficio o a partir de las quejas y denuncias que se reciban, por el posible incumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos, llevando a cabo las investigaciones para efectos de su integración;
- Citar, cuando lo estime necesario, al denunciante o al quejoso para ratificar la denuncia o la queja presentada en contra de servidores públicos en la Secretaría de Turismo, por presuntas violaciones al ordenamiento legal en materia de responsabilidades, o incluso a otros servidores públicos que puedan tener conocimiento de los hechos a fin de constatar la veracidad de los mismos, así como solicitarles que aporten, más elementos para advertir la presunta responsabilidad;
- Coordinar y practicar las actuaciones y diligencias necesarias, a fin de integrar la investigación con motivo del incumplimiento al ordenamiento legal en materia de responsabilidades;

- Emitir el acuerdo de archivo por falta de elementos o de remisión al Área de Responsabilidades, cuando así proceda, con excepción de aquéllas que deba llevar a cabo la Dirección General de Denuncias e Investigaciones de la Secretaría de la Función Pública por acuerdo del Secretario de la Función Pública, así como informar del estado que guarde la tramitación de los procedimientos de investigación que conozca;
- Promover la implementación y seguimiento de mecanismos e instancias de participación ciudadana para el cumplimiento de estándares de servicio, así como de indicadores para la mejora de trámites y servicios en la Secretaría de Turismo, conforme a la metodología que al efecto se emita;
- Captar, asesorar, gestionar, promover y dar seguimiento a las peticiones sobre los trámites y servicios que presente la ciudadanía y recomendar a la Secretaría de Turismo la implementación de mejoras cuando así proceda;
- Determinar la procedencia de las inconformidades que se presenten en contra de los actos relacionados con la operación del Servicio Profesional de Carrera y sustanciar su desahogo conforme a las disposiciones que resulten aplicables;
- Realizar la valoración de la determinación preliminar que formulen las dependencias sobre el incumplimiento reiterado e injustificado de obligaciones de los servidores públicos de carrera, en términos de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal y su Reglamento;
- Dirigir y coordinar la atención de quejas, denuncias y demás peticiones ciudadanas;
- Dirigir y controlar la recepción y registro en los sistemas informáticos de aquellas peticiones ciudadana, y
- Dirigir y controlar la remisión a las instancias competentes de los compromisos de información en materia de peticiones ciudadanas;

FUNCIONES GENERALES

- Coadyuvar en la instrumentación, emisión de acciones y de asesoría que permitan mantener la congruencia entre los aspectos que abarca el quehacer operativo y las políticas, normas y disposiciones legales que regule el actuar del Órgano Interno de Control;
- Dirigir y coordinar la remisión a las instancias competentes de los compromisos de información en materia de quejas, denuncias, responsabilidades, inconformidades e irregularidades de proveedores y contratistas;
- Prestar la asesoría necesaria para que los servidores públicos de la Secretaría de Turismo presenten sus declaraciones de situación patrimonial;

- Instrumentar acciones tendientes a prevenir, combatir y evitar la recurrencia de conductas infractoras, incluyendo la corrupción;
- Elaborar y presentar el escrito de denuncia, por conductas que puedan configurar hechos delictuosos, que deban de ser presentados ante las autoridades competentes, e instar al área jurídica respectiva a formular cuando así lo requiera las denuncias a que hubiere lugar;
- Coordinar el registro de los asuntos de su competencia y expedir las copias certificadas de los documentos que obren en sus archivos;
- Formular los requerimientos necesarios para la atención de los asuntos en materia de responsabilidades y quejas, solicitando a las Unidades Administrativas la información que se requiera, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

SUBDIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES

OBJETIVO

Coadyuvar, con el Titular del Área de Responsabilidades en la atención y resolución de inconformidades, de sanción a proveedores o contratistas, así como en la instrumentación de los procedimientos administrativos disciplinarios de los servidores públicos, aplicando en forma preventiva y correctiva la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos y todas aquellas disposiciones jurídicas relacionadas con el servicio público, así como difundirlas, asesorando, en estas materias, al personal del Órgano Interno de Control en todos los actos que realicen, así mismo llevar a cabo el seguimiento y tramitación de los medios de impugnación recaídos a las resoluciones impuestas por el Área de Responsabilidades.

FUNCIONES

- Controlar y resguardar los expedientes que se generen con motivo de los procedimientos administrativos de responsabilidades y de imposición de sanciones a licitantes, proveedores y contratistas, inconformidades y medios de impugnación;
- Supervisar los proyectos de acuerdo de inicio para la causa disciplinaria, actuaciones, notificaciones y diligencias necesarias, en el procedimiento administrativo;
- Proyectar la calificación de los pliegos preventivos de responsabilidades que realice la Secretaría de Turismo, proponiendo el proyecto al Titular del Órgano Interno de Control para su firma y, cuando proceda, fincar los pliegos de responsabilidades a que hubiere lugar;
- Elaborar los proyectos de resolución determinando la existencia o no de responsabilidades administrativas;
- Llevar el control de la ejecución de las sanciones que se impongan conforme a la normatividad aplicable;
- Llevar el registro de las resoluciones que se dicten en materia de responsabilidades administrativas;
- Supervisar la actualización del Libro de Gobierno Electrónico del Sistema de Procedimientos Administrativos de Responsabilidades (SPAR);
- Supervisar la actualización del Libro de Gobierno Electrónico del Sistema de Inconformidades (SIINC);
- Elaborar los proyectos de contestación de demanda de los juicios de nulidad promovidos por los servidores públicos ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa;

- Coadyuvar con el Titular del Área de Responsabilidades en la defensa jurídica de las resoluciones que emitan ante las diversas instancias jurisdiccionales, y dar seguimiento a los asuntos Contenciosos Administrativos;
- Proyectar los informes previos y justificados en los juicios de amparo en los que el Órgano Interno de Control sea parte;
- Atender los requerimientos de los juicios o asuntos contenciosos en los que sea parte el Órgano Interno de Control ante los Tribunales Jurisdiccionales respectivos;
- Proyectar las resoluciones que recaigan a inconformidades, sanción a proveedores y responsabilidades que impliquen responsabilidad administrativa a cargo de Servidores Públicos de la Secretaría de Turismo o en contra de proveedores y contratistas;
- Revisar y supervisar la elaboración de los acuerdos de admisión, o en su caso, de desechamiento, de aquellas inconformidades, sanción a proveedores y responsabilidades que impliquen responsabilidad administrativa a cargo de Servidores Públicos de la Secretaría de Turismo o en contra de proveedores y contratistas, que se presenten ante el Órgano Interno de Control;
- Levantar las actas administrativas de todas las audiencias que se requieran con motivo del desempeño de las funciones del Área de Responsabilidades que establecen las leyes respectivas;
- Asegurar que se actualice la información registrada en el sistema informático del Instituto Federal de Acceso a la Información (IFAI);
- Revisar y supervisar la tramitación de las inconformidades que se presenten, así como su recepción, registro y trámite y elaboración de los proyectos de resolución en términos de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal y su Reglamento;
- Supervisar y vigilar que se clasifiquen como expedientes reservados todas aquellas peticiones que se hayan generado por semestre en el Área de Responsabilidades del Órgano Interno de Control, así como su actualización en los índices de expedientes reservados;
- Coadyuvar, con el Titular de Responsabilidades en la orientación para que los Servidores Públicos de la Secretaría de Turismo presenten sus declaraciones de situación patrimonial;
- Coadyuvar, con el Titular de Responsabilidades, en la instrumentación, emisión de acciones y asesoría que permita mantener la congruencia entre los aspectos que abarca el quehacer operativo y las políticas, normas y disposiciones legales que los regule;
- Remitir a las instancias competentes los compromisos de información en materia de inconformidades, sanción a proveedores y responsabilidades;

- Coordinar las audiencias que establece el Artículo 21 de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos;
- Supervisar la sustanciación de los recursos de revocación que se hagan valer en contra de las resoluciones emitidas en materia de responsabilidades y elaborar los proyectos de resolución que deban recaerles;
- Supervisar la sustanciación de los recursos de revisión que se hagan valer en contra de las resoluciones emitidas en materia de inconformidades o de proveedores y contratistas, y elaborar los proyectos de resolución que deban recaerles;
- Coadyuvar, con el Titular del Área de Responsabilidades en la defensa jurídica ante los tribunales competentes, de aquellas resoluciones que, en materia de responsabilidades e inconformidades y sanción a proveedores, sean emitidas por el Órgano Interno de Control;
- Coadyuvar con el Titular del Área de Responsabilidades en la instrumentación, emisión de acciones y asesoría que permita mantener la congruencia entre los aspectos que abarca el quehacer operativo y las políticas, normas y disposiciones legales que los regule;
- Participar en coordinación con el Titular del Área de Responsabilidades y Titular de Quejas en las reuniones de trabajo, del Órgano Interno de Control, en donde se ventilen asuntos de probables irregularidades que pudieran dar origen a infracciones previstas y sancionadas por la Ley Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos;
- Supervisar las notificaciones, que se lleven a cabo en materia de responsabilidad administrativa, inconformidades, sanción a proveedores y contratistas, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE QUEJAS Y DENUNCIAS

OBJETIVO

Auxiliar al Titular del Área de Quejas, en la atención y conclusión de quejas, denuncias y demás peticiones ciudadanas. Aplicando en forma preventiva y correctiva la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos y todas aquellas disposiciones jurídicas que tengan que ver con el servicio público; además de difundirlas, asesorando, en estas materias, al personal del Órgano Interno de Control en todos los actos que realicen.

FUNCIONES

- Facilitar la presentación de quejas, denuncias y peticiones ciudadanas, orientar y brindar atención en forma ágil y transparente al ciudadano y establecer los medios adecuados, a fin de darle a conocer los servicios que presta el Órgano Interno de Control, a través del Sistema de Atención Ciudadana;
- Asistir al Titular del Área de Quejas en las investigaciones de oficio que realice el Órgano Interno de Control, por el posible incumplimiento de los servidores públicos en la Secretaría de Turismo, al ordenamiento legal en materia de responsabilidades;
- Brindar la atención a las quejas, denuncias, y peticiones ciudadanas, realizando la práctica, citación y desahogo de todas las investigaciones y diligencias necesarias para la debida substanciación de los procedimientos administrativos de Investigación, integrando los expedientes que en esta área se ventilen, en apoyo del Titular del Área de Quejas, con el fin de constatar la veracidad de las mismas;
- Analizar y clasificar las quejas y denuncias, así como dar seguimiento a las irregularidades administrativas, sugerencias, solicitudes y reconocimientos que se reciban de los usuarios de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo;
- Determinar y agotar las líneas de investigación para la adecuada integración de los expedientes de quejas y/o denuncias en contra de servidores públicos adscritos a las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo, así como dar trámite a las peticiones relacionadas con trámites y servicios que proporciona la Secretaría de Turismo;
- Registrar de manera inmediata las quejas, denuncias y peticiones ciudadanas, en el Sistema Electrónico de Atención Ciudadana (SEAC), así como capturar en tiempo y forma las promociones que se reciben, las actuaciones y diligencias realizadas en la etapa de investigación;
- Coordinar las audiencias de carácter administrativo dentro de Procedimiento Administrativo de Investigación;

- Elaborar los proyectos de los acuerdos de admisión a las quejas, denuncias, y peticiones ciudadanas que se presenten ante el Órgano Interno de Control o en su caso de improcedencia, falta de elementos, turno a responsabilidades e incompetencia, de aquellas quejas, denuncias, y peticiones ciudadanas que se presenten ante el Órgano Interno de Control, sometiéndolos para su revisión y aprobación; al Titular del Área de Quejas;
- Realizar la notificación de los acuerdos y oficios emitidos;
- Instrumentar las actas administrativas que se requieran con motivo del desempeño de las funciones del Área de Quejas, que se establecen en las Leyes respectivas;
- Recibir, registrar y tramitar las inconformidades que se presenten en términos de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal y su Reglamento;
- Tramitar y elaborar los proyectos de resolución de las Inconformidades que se presenten en términos de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal y su Reglamento;
- Clasificar como expedientes reservados todas aquellas peticiones ciudadanas que se hayan generado por semestre en el Área de Quejas del Órgano Interno de Control;
- Asesorar en materia de quejas y denuncias administrativas a los integrantes del Órgano Interno de Control y a los servidores públicos de la Secretaría de Turismo;
- Auxiliar al Titular del Área de Quejas en la orientación a los Servidores Públicos de la Secretaría de Turismo, para la presentación de sus declaraciones de situación patrimonial;
- Auxiliar al Titular del Área de Quejas en la instrumentación, emisión de acciones y asesoría que permita mantener la congruencia entre los aspectos que abarca el quehacer operativo y las políticas, normas y disposiciones legales que los regule;
- Remitir a las instancias competentes los compromisos de información en materia de quejas, denuncias y peticiones ciudadanas;
- Remitir, a la Subdirección de Responsabilidades, aquellos expedientes de investigación, en materia de quejas, denuncias y peticiones ciudadanas, que impliquen elementos que hagan presumir responsabilidad administrativa a cargo de servidores públicos adscritos a la Secretaría de Turismo;
- Supervisar y vigilar que se clasifiquen como expedientes reservados todas aquellas peticiones que se hayan generado por semestre en el Área de Quejas del Órgano Interno de Control, así como su actualización en los índices de expedientes reservados;
- Asegurar que se capture y actualice la información registrada en el sistema informático del Instituto Federal de Acceso a la Información (IFAI);

- Participar en coordinación con el Titular del Área de Quejas y al Titular del Área de Responsabilidades, así como con el Subdirector de Responsabilidades en las reuniones de trabajo, del Órgano Interno de Control, en donde se ventilen asuntos de probables irregularidades que pudieran dar origen a infracciones previstas y sancionadas por la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos;
- Auxiliar y apoyar al Titular del Área de Quejas, para solicitar informes y requerimientos a la diversas autoridades;
- Revisar y supervisar el archivo de expedientes concluidos y la preparación de copias certificadas; y,
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

OBJETIVO

Promover a través de las actividades de fiscalización con un enfoque eminentemente preventivo de control, evaluación y desarrollo administrativo, el cumplimiento de la normatividad de la Administración Pública Federal, para el logro de metas, planes y programas establecidos por la Secretaría de Turismo y que su gestión tienda a la modernización, eficacia y productividad, así como apoyar al Titular del Órgano Interno de Control en el cumplimiento de metas y programas institucionales.

FUNCIONES

- Dar el visto bueno a la planeación del Programa Anual de Auditorías, conforme a las directrices que emita la Secretaría de la Función Pública, así como al Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, y presentarlo al Titular del Órgano Interno de Control para su autorización;
- Recibir las propuestas del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública relativas a los procesos, unidades administrativas, o funciones específicas de la Secretaría de Turismo en las que solicite la intervención del Área de Auditoría Interna, y en su caso acordar con el Titular del Órgano Interno de Control su inclusión al Programa Anual de Auditorías;
- Recibir las peticiones del Área de Quejas y Responsabilidades sobre investigaciones específicas relacionadas con casos de presunta responsabilidad administrativa de servidores públicos de la Secretaría de Turismo, analizarlas y acordar con el Titular del Órgano Interno de Control su incorporación al Programa Anual de Auditorías;
- Aprobar las Cartas de Planeación de las auditorías que se efectúen en cumplimiento al Programa Anual;
- Supervisar la adecuada determinación del universo, alcance o muestra y procedimientos de auditoría a aplicarse en la ejecución de las auditorías y visitas de inspección, consideradas en el Programa Anual de Auditorías, así como de otros trabajos específicos fuera del programa;
- Autorizar el programa de trabajo en el que se describan las actividades a desarrollar y el tiempo estimado de ejecución, de cada una de las auditorías a realizarse;
- Formalizar el inicio de las auditorías mediante la entrega a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas, del oficio relativo a la Orden de Auditoría y participar en el acta correspondiente;

- Requerir mediante oficio a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas, la documentación, información y colaboración necesarias para llevar a cabo las auditorías programadas;
- Constatar que las auditorías, se efectúen conforme a la calendarización del Programa Anual de Auditorías, verificando que se cumplan los tiempos considerados en el programa de trabajo, evaluando que los resultados correspondan a los objetivos establecidos en la planeación;
- Supervisar los avances de las auditorías, así como las diferentes actividades que competen al Área de Auditoría Interna para el cumplimiento de sus funciones;
- Aprobar las cédulas de observaciones y acciones de mejora, que contienen los resultados de las auditorías y revisiones de control, respectivamente;
- Presidir las reuniones de trabajo donde se dan a conocer los resultados de las auditorías a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y presentar las cédulas de observaciones para su firma, acordando las fechas compromiso para su atención;
- Dar visto bueno al oficio de envío de informes de auditoría y oficio de resultados de seguimiento y turnarlos al Titular del Órgano Interno de Control para su autorización y firma;
- Constatar que se haya efectuado la captura de datos en el Sistema Integral de Auditorías (SIA), establecido por la Secretaría de la Función Pública, del total de los resultados obtenidos en las auditorías, así como los informes y el seguimiento de las observaciones, del trimestre correspondiente, y de la demás información solicitada por los módulos del sistema;
- Autorizar y firmar los informes de presuntas responsabilidades administrativas de servidores públicos, derivados de las irregularidades detectadas en las auditorías, y con el soporte documental correspondiente, turnarlos al Área de Quejas y Responsabilidades, a través del Titular del Órgano Interno de Control;
- Constatar se haya efectuado la captura de datos en el Sistema Integral de Auditorías (SIA) del total de los resultados obtenidos de las auditorías, revisiones de control y del Programa Anual de Auditorías y su respectivo seguimiento de observaciones del trimestre correspondiente, a los informes y la demás información solicitada por los módulos del sistema;
- Supervisar la implementación de los mecanismos de control necesarios para el seguimiento de las acciones comprometidas por las Unidades Administrativas auditadas, respecto a la atención de las recomendaciones, y verificar su registro en las cédulas de seguimiento de observaciones;
- Supervisar la aplicación de los indicadores de desempeño que se identifiquen con las actividades del Área de Auditoría Interna, y monitorear su comportamiento dentro de la red de indicadores correspondiente al Órgano Interno de Control;

- Coordinar la actualización de los procedimientos de trabajo del Área de Auditoría Interna, y de los Manuales de Organización y de Procedimientos del Órgano Interno de Control, en la parte correspondiente al Área de Auditoría Interna;
- Llevar los registros de los asuntos de su competencia y expedir las copias certificadas de los documentos que obren en los expedientes relacionados con la función de auditoría;
- Autorizar el Programa Anual de Capacitación del personal del Área de Auditoría Interna;
- Asistir en representación del Titular del Órgano Interno de Control, a las sesiones ordinarias y extraordinarias de los Comités de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios; de Obra Pública y de Bienes Muebles, convocadas por la Dirección General de Administración de la Secretaría de Turismo;
- Entregar al Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, la información y documentación del Área de Auditoría Interna, necesaria para la integración de la carpeta correspondiente al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en los términos establecidos en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno;
- Coordinar la atención en tiempo y forma de los requerimientos de información que soliciten las diferentes áreas de la Secretaría de la Función Pública, relativos al Área de Auditoría Interna;
- Proponer mediante oficio para firma del Titular del Órgano Interno de Control, el personal que se comisiona para la práctica de auditorías, así como de otras actividades específicas;
- Participar por indicación del Titular del Órgano Interno de Control en las actas de entrega-recepción de los encargos de los servidores públicos de la Secretaría de Turismo, y en su caso, proponer el personal del Área de Auditoría Interna que participará en dichos eventos;
- Coordinar la atención de las visitas de las diferentes Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública y otras instancias de fiscalización y en su caso, solventar en tiempo y forma las observaciones que de las mismas se deriven;
- Intervenir en representación del Titular del Órgano Interno de Control, en las actas de inicio de las auditorías, correspondientes a la revisión de la cuenta pública de la Secretaría de Turismo, que lleva a cabo la Auditoría Superior de la Federación;
- Evaluar en coordinación con el Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, los aspectos a recomendar en las reuniones del Subcomité Revisor de Proyectos de Convocatorias, respecto de los requisitos de participación para la adquisición de bienes y contratación de servicios, así como para la contratación de obras públicas y servicios relacionados con las mismas;

- Determinar junto con el Titular del Área de Quejas y Responsabilidades, los aspectos legales a cubrir en las irregularidades que se detecten en las auditorías por los casos que impliquen presuntas responsabilidades administrativas de los servidores públicos;
- Constar la correcta integración de los papeles de trabajo en legajos, comprobando que se integren con las cédulas elaboradas para la evaluación de los conceptos revisados, la documentación soporte y cuenten con índices, referencias y marcas de auditoría;
- Supervisar la atención a las recomendaciones derivadas de las auditorías practicadas por otras instancias de fiscalización a la Secretaría de Turismo y participar en reuniones de trabajo en las que se determinen las acciones para la solventación de las mismas;
- Coordinar, autorizar y firmar los oficios a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas, para reportar el grado de avance en la atención de las observaciones, solicitando su intervención, en caso de atrasos;
- Turnar al Titular del Órgano Interno de Control, para su clasificación como reservada y confidencial, la documentación e información derivada de los trabajos del Área de Auditoría Interna, de acuerdo a los criterios de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, así como para la desclasificación de los mismos, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

SUBDIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OPERACIONES SUSTANTIVAS

OBJETIVO

Contribuir a que las auditorías, en sus fases de planeación, ejecución, supervisión, elaboración de informes y seguimiento de observaciones, se realicen con calidad, eficacia y productividad, en apego a las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, y conforme al Programa Anual de Auditorías, y apoyar al Titular del Área de Auditoría Interna en las diferentes actividades que tiene encomendadas para cumplimiento de la gestión.

FUNCIONES

- Coordinar la realización de la investigación previa, el análisis de los riesgos y el mapa determinados por la Secretaría de Turismo, para considerarlos en la integración del Programa Anual de Auditorías;
- Integrar el proyecto de Programa Anual de Auditorías, de acuerdo a las directrices superiores y las recomendaciones de la Secretaría de la Función Pública, con base en el Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección y turnarlo al Titular del Área de Auditoría Interna para su visto bueno;
- Evaluar la procedencia de incorporar al Programa Anual de Auditorías las propuestas del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, relativas a los procesos, Unidades Administrativas o funciones específicas de la Secretaría de Turismo, que ameriten la ejecución de una auditoría, y que haya autorizado el Titular del Órgano Interno de Control;
- Integrar en el Programa Anual de Auditorías y las peticiones del Área de Quejas y Responsabilidades, sobre investigaciones específicas relacionadas con casos de presunta responsabilidad administrativa de servidores públicos de la Secretaría de Turismo, autorizadas por el Titular del Órgano Interno de Control;
- Revisar las Cartas de Planeación de las auditorías, programadas a realizarse y obtener la aprobación del Titular del Área de Auditoría Interna;
- Verificar la correcta elaboración de los programas de trabajo de auditorías, a efectuarse conforme al Programa Anual de Auditorías, en el que se describan las actividades a desarrollar y el tiempo estimado para su ejecución;
- Turnar al Titular del Área de Auditoría Interna para su revisión, oficio relativo a la Orden de Auditoría, dirigido al Titular de la Unidad auditada, mediante el cual se notifica el inicio de la revisión, el objeto de la misma, nombre de los auditores que la practicarán, fundamento y período que se revisará;

- Participar conjuntamente con el Titular del Área de Auditoría Interna, en la entrega del oficio que corresponde a la orden de auditoría al Titular de la Unidad auditada y del acta de inicio de la auditoría;
- Revisar que se efectúe el estudio y evaluación del control interno de las Unidades Administrativas auditadas y se tome en cuenta en la determinación del alcance y la aplicación de los procedimientos de auditoría;
- Preparar el oficio de solicitud de información y documentación a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y turnarlo al Titular del Área de Auditoría Interna para su autorización y firma;
- Atender las visitas de las diferentes Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública y solventar sus observaciones en tiempo y forma;
- Revisar la determinación del universo, alcance o muestra y procedimientos de auditoría que se aplicarán en la ejecución de las auditorías, realizada por los Jefes de Departamento, para someterlos a supervisión del Titular del Área de Auditoría Interna;
- Coordinar la ejecución de las auditorías y seguimiento de observaciones, conforme a la calendarización del Programa Anual de Auditorías;
- Supervisar la ejecución de las auditorías, verificando el cumplimiento de los procedimientos de auditoría a aplicar y el cumplimiento del programa de trabajo calendarizado, elaboración correcta de cédulas e integración de los papeles de trabajo en los expedientes correspondientes, corroborando la atención de los puntos pendientes detectados en supervisiones anteriores;
- Verificar que por los hallazgos en las auditorías, se formulen las cédulas de observaciones correspondientes que contengan la descripción adecuada, en su caso el monto del presunto daño patrimonial y/o perjuicio, las disposiciones legales y normativas incumplidas así como con las recomendaciones preventivas y correctivas planteadas para contribuir a la solución de los hechos observados, la fecha de firma y de compromiso para atender las observaciones y el nombre, cargo y firma del Titular de la Unidad auditada, de los servidores públicos directamente responsables de atenderlas y de los auditores responsables;
- Participar conjuntamente con el Titular del Área de Auditoría Interna y los auditores, en las reuniones de trabajo donde se dan a conocer los resultados de las auditorías, a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y se presenten las cédulas de observaciones para su conocimiento, firma y determinación de las fechas de atención de las recomendaciones;
- Coordinar la elaboración de los proyectos de oficio de envío e informes de auditorías, así como del oficio de resultados de seguimiento, que se envían al Titular de la Unidad Auditada y de la dependencia respectivamente, y turnarlo al Titular del Área de Auditoría Interna para su visto bueno;

- Coordinar la integración de los informes de presunta responsabilidad administrativa, con su soporte documental correspondiente y someterlos a la autorización y firma del Titular del Área de Auditoría Interna, para su envío al Área de Quejas y Responsabilidades, a través del Titular del Órgano Interno de Control;
- Preparar la información y documentación del Área de Auditoría Interna necesaria para la integración de la carpeta correspondiente al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en los términos establecidos en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno;
- Revisar la captura de datos en el Sistema Integral de Auditorías (SIA), de las observaciones determinadas en las auditorías, así como del seguimiento de las observaciones, del trimestre correspondiente, de los informes de auditoría y seguimiento y demás información requerida por los módulos de dicho sistema;
- Vigilar y promover con los responsables de las áreas auditadas, el cumplimiento de las fechas compromiso pactadas para atender las recomendaciones y solventar las observaciones;
- Supervisar la actualización de las cédulas de seguimiento de las observaciones derivadas de las auditorías, con base en la información suministrada por las Unidades Administrativas auditadas;
- Efectuar reuniones de trabajo con los servidores públicos responsables de las Unidades Administrativas auditadas, para darles a conocer el avance en la atención de las recomendaciones, derivadas de las auditorías practicadas y, en su caso, solicitarles su intervención para la solventación, o bien, el replanteamiento de las recomendaciones procedentes;
- Atender los requerimientos de información que soliciten las diferentes áreas de la Secretaría de la Función Pública, relativos al Área de Auditoría Interna;
- Supervisar el seguimiento a la atención de las recomendaciones derivadas de las auditorías practicadas por otras instancias de fiscalización a la Secretaría de Turismo y participar en las reuniones de trabajo necesarias para direccionar su atención;
- Elaborar los oficios de confirmación del grado de avance en la atención de las observaciones a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y someterlos a la consideración y firma del Titular del Área de Auditoría Interna;
- Aplicar los indicadores de desempeño que se identifiquen con las actividades del Área de Auditoría Interna;
- Actualizar los procedimientos de trabajo del Área de Auditoría Interna y acordar con el Titular de ésta, las modificaciones necesarias a los Manuales de Organización y de Procedimientos del Órgano Interno de Control, relativos a dicha Área;

- Elaborar el programa anual de capacitación del personal del Área de Auditoría Interna y turnarlo para la autorización del Titular de la misma;
- Turnar para la validación del Titular del Área de Auditoría, la información y documentación derivada de los trabajos de auditoría, clasificada como reservada y confidencial, de acuerdo a los criterios de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, así como para la desclasificación de la misma;
- Participar por instrucciones del Titular del Órgano Interno de Control, en los eventos de actos de entrega recepción de los encargos de los servidores públicos de la Secretaría de Turismo;
- Proponer al Titular del Área de Auditoría Interna, el personal que intervendrá en las auditorías, así como otras actividades que se encomienden al Área;
- Coordinarse y definir conjuntamente con el Área de Quejas y Responsabilidades, los aspectos legales que deben de cubrir los resultados de las auditorías, en los que se determinen presuntas responsabilidades de los servidores públicos de la dependencia;
- Asistir en calidad de asesor a las sesiones ordinarias y extraordinarias del Subcomité Revisor de Proyectos de Convocatorias, convocadas por la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo;
- Participar en los diferentes eventos que lleve a cabo la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo, para la adquisición de bienes, contratación de servicios y contratación de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE OPERACIONES SUSTANTIVAS

OBJETIVO

Efectuar los trabajos de las auditorías al desempeño programadas, mediante la aplicación de los procedimientos de auditoría para la evaluación de los conceptos a revisar y el cumplimiento de las metas y objetivos de las unidades administrativas, desde la planeación, ejecución, elaboración de informes y seguimiento de observaciones, así como las demás actividades relacionadas con la función para el logro de los programas establecidos.

FUNCIONES

- Efectuar junto con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, la investigación previa para la integración del Programa Anual de Auditorías documentar las necesidades específicas de revisión en materia de auditorías al desempeño, por cada Unidad Administrativa de la Secretaría de Turismo;
- Elaborar en coordinación con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, el proyecto del Programa Anual de Auditorías: detallado y resumen, con base en las directrices establecidas en el Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, así como las que en su caso emita la Secretaría de la Función Pública, el Mapa de Riesgos y las recomendaciones de las Áreas de Quejas y Responsabilidades y Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, para someterlo a consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Reunir los antecedentes actualizados de la información documentada en la investigación previa de las Unidades Administrativas y elaborar la Carta de Planeación de las auditorías al desempeño programada;
- Elaborar, conjuntamente con los auditores, los programas de trabajo de las auditorías al desempeño, a su cargo, en las que se describan las actividades a desarrollar y el tiempo estimado para su ejecución, y someterlo a la autorización del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Realizar con el personal auditor, el estudio y evaluación del control interno de las Unidades Administrativas seleccionadas para practicar las auditorías al desempeño a cargo de la Jefatura;
- Determinar con apoyo de los auditores y en consideración de la evaluación del control interno, el universo, alcance o muestra y procedimientos de auditoría que se aplicarán en la ejecución de las auditorías al desempeño;

- Definir la información y documentación que deberá ser solicitada a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas necesaria para llevar a cabo las auditorías al desempeño, así como para atender las recomendaciones correctivas y preventivas cuando la proporcionada resulte insuficiente y presentarla al Subdirector de Operaciones Sustantivas para su aprobación;
- Integrar debidamente los legajos de auditoría, verificando que el trabajo de los auditores en el desarrollo de las auditorías al desempeño a su cargo se registren en cédulas de auditoría, sumarias y analíticas, asimismo, que contengan la evidencia suficiente, competente, relevante y pertinente, que sustente su opinión y contengan los índices, marcas y cruces de referencia.
- Revisar que las cédulas de observaciones, elaboradas por los auditores, consideren los resultados de las auditorías al desempeño por la determinación de presuntas irregularidades o incumplimientos normativos, que contengan: la descripción de las mismas, en su caso, el monto del presunto daño patrimonial y/o perjuicio, las disposiciones legales o normativas incumplidas, las recomendaciones para contribuir a la solución de los hechos observados, nombre, cargo y firma del Titular de la Unidad auditada, de los servidores públicos directamente responsables de atender las observaciones planteadas y de los auditores responsables de coordinar y de supervisar la ejecución de la auditoría, y la fecha de firma y de compromiso para la solventación de las observaciones;
- Preparar los proyectos de informes de auditorías al desempeño y de resultados de seguimiento a su cargo, en los términos que establece el numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección y la Guía General de Auditoría Pública, y someterlos a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;
- Asegurar que la ejecución de las auditorías al desempeño, se realice conforme la calendarización programada, revisando que los auditores apliquen los procedimientos de auditoría que para cada caso se determinen;
- Atender la supervisión del Titular del Área de Auditoría Interna y del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas y dar seguimiento a las observaciones y recomendaciones que se deriven de la misma;
- Participar en las reuniones de trabajo donde se dan a conocer los resultados de las auditorías al desempeño a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y se presentan las cédulas de observaciones para su conocimiento, firma y determinación de fechas de atención de las recomendaciones;
- Asegurarse que los auditores revisen la documentación remitida por los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas para la atención de las recomendaciones correctivas y preventivas, plasmadas en las observaciones, así como que se efectúen los registros en las cédulas de seguimiento, describiendo la observación, las recomendaciones planteadas y las acciones realizadas, así como nombre, cargo y firma de los auditores responsables de coordinar y supervisar su ejecución;

- Proporcionar lo requerido por la Subdirección de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública en sus visitadurías y solventar sus observaciones en tiempo y forma;
- Elaborar con el apoyo del Área de Responsabilidades y Quejas, el proyecto de informe de presunta responsabilidad administrativa de servidores públicos, por los actos u omisiones determinados en las auditorías al desempeño, y turnarlo al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su integración, anexando las constancias originales o en su caso copias certificadas que acrediten la comisión de los actos u omisiones en que incurrieron los servidores públicos, así como sus expedientes personales;
- Participar en los diferentes eventos de los procedimientos de contratación que lleva a cabo la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo, para la adquisición de bienes, contratación de servicios y obras públicas y servicios relacionados con las mismas, en los que sea designado por el Titular del Órgano Interno de Control;
- Asistir en calidad de asesor, por instrucción del Titular del Órgano Interno de Control, a las sesiones ordinarias y extraordinarias del Subcomité Revisor de Proyectos de Convocatorias, convocadas por la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo;
- Capturar en el Sistema Integral de Auditorías (SIA) los datos correspondientes a las observaciones determinadas en las auditorías, el seguimiento de las observaciones, del trimestre correspondiente, los informes de auditoría y demás información requerida en los módulos de dicho sistema;
- Apoyar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas en la integración de la información y documentación del Área de Auditoría Interna, necesaria para el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), en los términos establecidos en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno;
- Actualizar las cédulas de seguimiento de las observaciones derivadas de auditorías al desempeño y reportar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, el grado de avance en la atención de éstas, a efecto de enviar el oficio de confirmación de avance a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas;
- Proporcionar lo requerido por el Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de los requerimientos de información que soliciten las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública, relativas al área de auditoría interna;
- Preparar la base de datos para determinar la clasificación como reservada y confidencial de la información y documentación derivada de los trabajos de auditoría, con base en los criterios de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, así como la desclasificación de la misma, y turnarla al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;

- Apoyar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas en los trabajos de actualización de los procedimientos de trabajo y los Manuales de Organización y de Procedimientos del Órgano Interno de Control, relativos al Área de Auditoría Interna;
- Proponer las necesidades de capacitación del personal del Área de Auditoría Interna y someterlo a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Participar por indicaciones del Titular del Órgano Interno de Control, en los eventos de entrega recepción de los encargos de los servidores públicos de la Secretaría de Turismo, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE PROGRAMAS ESPECIALES Y PROCESOS

OBJETIVO

Efectuar los trabajos de las auditorías a actividades específicas institucionales programadas, mediante la aplicación de los procedimientos de auditoría para la evaluación de los conceptos a revisar y el cumplimiento de las metas y objetivos de las unidades administrativas, desde la planeación, ejecución, elaboración de informes y seguimiento de observaciones, así como las demás actividades relacionadas con la función para el logro de los programas establecidos.

FUNCIONES

- Efectuar junto con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, la investigación previa para la integración del Programa Anual de Auditorías, y documentar las necesidades específicas de revisión en materia de auditorías a actividades específicas institucionales, por cada Unidad Administrativa de la Secretaría de Turismo;
- Elaborar en coordinación con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, el proyecto del Programa Anual de Auditorías: detallado y resumen, con base en las directrices establecidas en el Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, así como las que en su caso emita la Secretaría de la Función Pública, el Mapa de Riesgos y las recomendaciones de las Áreas de Quejas y Responsabilidades y Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, para someterlo a consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Reunir antecedentes actualizados de la información documentada en la investigación previa de las Unidades Administrativas, y elaborar la Carta de Planeación de las auditorías a actividades específicas institucionales programadas;
- Elaborar, conjuntamente con los auditores, los programas de trabajo de las auditorías a actividades específicas institucionales a su cargo, en las que se describan las actividades a desarrollar y el tiempo estimado para su ejecución, y someterlo a la autorización del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Realizar con el personal auditor, el estudio y evaluación del control interno de las Unidades Administrativas seleccionadas para practicar las auditorías a actividades específicas institucionales a cargo de la Jefatura;
- Determinar con apoyo de los auditores, y en consideración de la evaluación del control interno, el universo, alcance o muestra y procedimientos de auditoría que se aplicarán en la ejecución de las auditorías a actividades específicas institucionales;

- Definir la información y documentación que deberá ser solicitada a los Titulares de las Unidades auditadas necesaria para llevar a cabo las auditorías a actividades específicas institucionales, así como para atender las recomendaciones correctivas y preventivas cuando la proporcionada resulte insuficiente y presentarla al Subdirector de Operaciones Sustantivas para su aprobación;
- Integrar debidamente los legajos de auditoría, verificando que el trabajo de los auditores en el desarrollo de las auditorías a actividades específicas institucionales a su cargo se registren en cédulas de auditoría, sumarias y analíticas; asimismo, que contengan la evidencia suficiente, competente, relevante y pertinente, que sustente su opinión; las que deberán contener los índices, marcas y cruces de referencia.
- Revisar que las cédulas de observaciones elaboradas por los auditores, consideren los resultados de las auditorías a actividades específicas institucionales, por la determinación de presuntas irregularidades o incumplimientos normativos, que contengan: la descripción de las mismas, en su caso, el monto del presunto daño patrimonial y/o perjuicio, las disposiciones legales o normativas incumplidas, las recomendaciones para contribuir a la solución de los hechos observados, nombre, cargo y firma del Titular de la Unidad Administrativa auditada, de los servidores públicos directamente responsables de atender las observaciones planteadas y de los auditores responsables de coordinar y de supervisar la ejecución de la auditoría, y la fecha de firma y de compromiso para la solventación de las observaciones;
- Preparar los proyectos de informes de auditorías a actividades específicas institucionales y de resultados de seguimiento a su cargo, en los términos que establece el numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección y la Guía General de Auditoría Pública, y someterlos a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;
- Asegurar que la ejecución de las auditorías a actividades específicas institucionales se realicen conforme la calendarización programada, revisando que los auditores apliquen los procedimientos de auditoría que para cada caso se determinen;
- Atender la supervisión del Titular del Área de Auditoría Interna y del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas y dar seguimiento a las observaciones y recomendaciones que se deriven de la misma;
- Participar en las reuniones de trabajo donde se dan a conocer los resultados de las auditorías a actividades específicas institucionales a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y se presentan las cédulas de observaciones para su conocimiento, firma y determinación de fechas de atención de las recomendaciones;

- Cerciorarse que los auditores revisen la documentación remitida por los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas para la atención de las recomendaciones correctivas y preventivas, plasmadas en las observaciones, así como que se efectúen los registros en las cédulas de seguimiento, describiendo la observación, las recomendaciones planteadas y las acciones realizadas, así como nombre, cargo y firma de los auditores responsables de coordinar y supervisar su ejecución;
- Proporcionar lo requerido por la Subdirección de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública en sus visitadurías y solventar sus observaciones en tiempo y forma;
- Elaborar con el apoyo del Área de Responsabilidades y Quejas, el proyecto de informe de presunta responsabilidad administrativa de servidores públicos, por los actos u omisiones determinados en las auditorías a actividades específicas institucionales, y turnarlo al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para su integración, anexando las constancias originales o en su caso copias certificadas que acrediten la comisión de los actos u omisiones en que incurrieron los servidores públicos, así como sus expedientes personales;
- Participar en los diferentes eventos de los procedimientos de contratación que lleva a cabo la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo, para la adquisición de bienes, contratación de servicios y obras públicas y servicios relacionados con las mismas, en los que sea designado por el Titular del Órgano Interno de Control;
- Asistir en calidad de asesor, por instrucción del Titular del Órgano Interno de Control, a las sesiones ordinarias y extraordinarias del Subcomité Revisor de Proyectos de Convocatorias, convocadas por la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo;
- Capturar en el Sistema Integral de Auditorías (SIA) los datos correspondientes a las observaciones, determinadas en las auditorías al desempeño, y el seguimiento de las observaciones del trimestre correspondiente, los informes de auditoría y demás información requerida en los módulos de dicho sistema;
- Actualizar las cédulas de seguimiento de las observaciones derivadas de auditorías a actividades específicas institucionales y reportar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas el grado de avance en la atención de éstas, a efecto de enviar el oficio de confirmación de avance a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas;
- Proporcionar lo requerido por el Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de los requerimientos de información que soliciten las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública, relativas al área de auditoría interna;
- Dar seguimiento a la atención de las recomendaciones derivadas de las auditorías practicadas por otras instancias de fiscalización a la Secretaría de Turismo;

- Preparar la base de datos para determinar la clasificación como reservada y confidencial de la información y documentación derivada de los trabajos de auditoría, con base en los criterios de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, así como la desclasificación de la misma, y turnarla al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;
- Apoyar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas en los trabajos de actualización de los procedimientos de trabajo y los Manuales de Organización y de
- Procedimientos del Órgano Interno de Control, relativos al Área de Auditoría Interna;
- Proponer las necesidades de capacitación del personal del Área de Auditoría Interna y someterlo a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Participar por indicaciones del Titular del Órgano Interno de Control, en los eventos de entrega recepción de los encargos de los servidores públicos de la Secretaría de Turismo, y,
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTEGRAL Y ESPECÍFICA

OBJETIVO

Efectuar los trabajos de las auditorías financieras y a rubros específicos programadas, mediante la aplicación de los procedimientos de auditoría para la evaluación de los conceptos a revisar y el cumplimiento de las metas y objetivos de las unidades administrativas, desde la planeación, ejecución, elaboración de informes y seguimiento de observaciones, así como las demás actividades relacionadas con la función para el logro de los programas establecidos.

FUNCIONES

- Efectuar junto con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, la investigación previa para la integración del Programa Anual de Auditorías, y documentar las necesidades específicas de revisión en materia de auditorías financieras y a rubros específicos, por cada Unidad Administrativa de la Secretaría de Turismo;
- Elaborar en coordinación con las otras dos Jefaturas de Departamento del Área de Auditoría Interna, el proyecto del Programa Anual de Auditorías: detallado y resumen, con base en las directrices establecidas en el Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, así como las que en su caso emita la Secretaría de la Función Pública, el Mapa de Riesgos y las recomendaciones de las Áreas de Quejas y Responsabilidades y Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, para someterlo a consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Reunir los antecedentes actualizados de la información documentada en la investigación previa de las Unidades Administrativas, y elaborar la Carta de Planeación de las auditorías financieras y a rubros específicos programadas;
- Elaborar, conjuntamente con los auditores, los programas de trabajo de las auditorías financieras y a rubros específicos institucionales a su cargo, en las que se describan las actividades a desarrollar y el tiempo estimado para su ejecución, y someterlo a la autorización del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Realizar con el personal auditor, el estudio y evaluación del control interno de las Unidades Administrativas seleccionadas para practicar las auditorías financieras y a rubros específicos a cargo de la Jefatura;
- Determinar con apoyo de los auditores, y en consideración de la evaluación del control interno, el universo, alcance o muestra y procedimientos de auditoría que se aplicarán en la ejecución de las auditorías financieras y a rubros específicos;

- Definir la información y documentación que deberá ser solicitada a los Titulares de las Unidades auditadas necesaria para llevar a cabo las auditorías financieras y a rubros específicos, así como para atender las recomendaciones correctivas y preventivas cuando la proporcionada resulte insuficiente y presentarla al Subdirector de Operaciones Sustantivas para su aprobación;
- Integrar debidamente los legajos de auditoría, verificando que el trabajo de los auditores en el desarrollo de las auditorías financieras y a rubros específicos a su cargo se registren en cédulas de auditoría, sumarias y analíticas; asimismo, que contengan la evidencia suficiente, competente, relevante y pertinente, que sustente su opinión; las que deberán contener los índices, marcas y cruces de referencia.
- Revisar que las cédulas de observaciones elaboradas por los auditores, consideren los resultados de las auditorías financieras y a rubros específicos, por la determinación de presuntas irregularidades o incumplimientos normativos, que contengan: la descripción de las mismas, en su caso, el monto del presunto daño patrimonial y/o perjuicio, las disposiciones legales o normativas incumplidas, las recomendaciones para contribuir a la solución de los hechos observados, nombre, cargo y firma del Titular de la Unidad Administrativa auditada, de los servidores públicos directamente responsables de atender las observaciones planteadas y de los auditores responsables de coordinar y de supervisar la ejecución de la auditoría, y la fecha de firma y de compromiso para la solventación de las observaciones;
- Preparar los proyectos de informes de auditorías financieras y a rubros específicos y de resultados de seguimiento a su cargo, en los términos que establece el numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección y la Guía General de Auditoría Pública, y someterlos a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;
- Asegurar que la ejecución de las auditorías financieras y a rubros específicos se realicen conforme la calendarización programada, revisando que los auditores apliquen los procedimientos de auditoría que para cada caso se determinen;
- Atender la supervisión del Titular del Área de Auditoría Interna y del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas y dar seguimiento a las observaciones y recomendaciones que se deriven de la misma;
- Participar en las reuniones de trabajo donde se dan a conocer los resultados de las auditorías financieras y a rubros específicos a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas y se presentan las cédulas de observaciones para su conocimiento, firma y determinación de fechas de atención de las recomendaciones;

- Cerciorarse que los auditores revisen la documentación remitida por los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas para la atención de las recomendaciones correctivas y preventivas, plasmadas en las observaciones, así como que se efectúen los registros en las cédulas de seguimiento, describiendo la observación, las recomendaciones planteadas y las acciones realizadas, así como nombre, cargo y firma de los auditores responsables de coordinar y supervisar su ejecución;
- Proporcionar lo requerido por la Subdirección de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública en sus visitadurías y solventar sus observaciones en tiempo y forma;
- Elaborar con el apoyo del Área de Responsabilidades y Quejas, el proyecto de informe de presunta responsabilidad administrativa de servidores públicos, por los actos u omisiones determinados en las auditorías financieras y a rubros específicos, y turnarlo al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para su integración, anexando las constancias originales o en su caso copias certificadas que acrediten la comisión de los actos u omisiones en que incurrieron los servidores públicos, así como sus expedientes personales;
- Participar en los diferentes eventos de los procedimientos de contratación que lleva a cabo la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo, para la adquisición de bienes, contratación de servicios y obras públicas y servicios relacionados con las mismas, en los que sea designado por el Titular del Órgano Interno de Control;
- Asistir en calidad de asesor, por instrucción del Titular del Órgano Interno de Control, a las sesiones ordinarias y extraordinarias del Subcomité Revisor de Proyectos de Convocatorias, convocadas por la Dirección General Adjunta de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Secretaría de Turismo;
- Capturar en el Sistema Integral de Auditorías (SIA) los datos correspondientes a las observaciones, determinadas en las auditorías al desempeño, y el seguimiento de las observaciones del trimestre correspondiente, los informes de auditoría y demás información requerida en los módulos de dicho sistema;
- Actualizar las cédulas de seguimiento de las observaciones derivadas de auditorías financieras y a rubros específicos y reportar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas el grado de avance en la atención de éstas, a efecto de enviar el oficio de confirmación de avance a los Titulares de las Unidades Administrativas auditadas;
- Proporcionar lo requerido por el Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas, para la atención de los requerimientos de información que soliciten las distintas Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública, relativas al área de auditoría interna;

- Preparar la base de datos para determinar la clasificación como reservada y confidencial de la información y documentación derivada de los trabajos de auditoría, con base en los criterios de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, así como la desclasificación de la misma, y turnarla al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas para su validación;
- Apoyar al Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas en los trabajos de actualización de los procedimientos de trabajo y los Manuales de Organización y de Procedimientos del Órgano Interno de Control, relativos al Área de Auditoría Interna;
- Proponer las necesidades de capacitación del personal del Área de Auditoría Interna y someterlo a la consideración del Subdirector de Auditoría de Operaciones Sustantivas;
- Participar por indicaciones del Titular del Órgano Interno de Control, en los eventos de entrega recepción de los encargos de los servidores públicos de la Secretaría de Turismo, y,
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA PARA DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

OBJETIVO

En apego a la Normatividad establecida, promover el fortalecimiento de una cultura de la calidad en la Secretaría de Turismo a través de la práctica de la mejora continua de la gestión y la evaluación del desempeño, impulsando la eficiencia y efectividad de los procesos administrativos y sustantivos con el fin de contribuir al desarrollo organizacional; fomentando la prevención de riesgos, donde pudieran entorpecer el cumplimiento de sus metas y objetivos, fortaleciendo el control interno; impulsando el establecimiento de valores institucionales, reforzando para ello la evaluación de los programas, privilegiando la transparencia y la rendición de cuentas y coadyuvando al desarrollo de acciones en apoyo al buen gobierno.

FUNCIONES

- Proponer al Titular del Órgano Interno de Control las intervenciones que en materia de evaluación y de control se deban integrar al Programa Anual de Trabajo;
- Asesorar a la Secretaría de Turismo en la elaboración del Programa Institucional de Mejora de la Gestión y Evaluación, con base en los lineamientos y criterios definidos por el Titular del Órgano Interno de Control y de acuerdo con los lineamientos emitidos por la Secretaría de la Función Pública al respecto;
- Verificar el cumplimiento de las normas de control que emita la Secretaría de la Función Pública, así como elaborar y proponer los proyectos de normas complementarias que se requieran en materia de control;
- Evaluar la suficiencia y efectividad de la estructura de control interno establecido, informando periódicamente el estado que guarda;
- Efectuar la evaluación de riesgos que pudieran obstaculizar el cumplimiento de las metas y objetivos de la Secretaría de Turismo;
- Promover y asegurar el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública de la Secretaría de Turismo, mediante la implementación e implantación de acciones, programas y proyectos en esta materia;
- Participar en el proceso de planeación de compromisos en materia de mejora de la gestión y desarrollo administrativo integral en la Secretaría de Turismo, conforme a las reglas que establezca la Secretaría de la Función Pública;
- Brindar asesoría en materia de mejora y modernización de la gestión en los siguientes temas:

- Planeación estratégica.
 - Trámites, Servicios y Procesos de Calidad.
 - Atención y Participación Ciudadana.
 - Mejora Regulatoria Interna y hacia los particulares.
 - Estrategia Digita Nacional.
 - Recursos Humanos, Servicio Profesional de Carrera y Racionalización de Estructuras.
 - Austeridad y Disciplina del gasto, y
 - Transparencia y rendición de cuentas.
-
- Realizar estudios, investigaciones, evaluaciones y análisis necesarios para identificar las áreas de oportunidad de la Secretaría de Turismo y asesorar en la mejora de dichos procesos;
 - Participar en los Comités Técnicos de Selección, y apoyar al Titular del Órgano Interno de Control en los trabajos del Comité Técnico de Profesionalización, conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal, así como las acciones de garantía de transparencia del proceso solicitadas por la misma Ley;
 - Promover en el ámbito de la Secretaría de Turismo el establecimiento de pronunciamientos de carácter ético, así como de programas orientados a la transparencia y al combate a la corrupción e impunidad;
 - Impulsar y dar seguimiento a los programas o estrategias de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública, así como elaborar y presentar los reportes periódicos de resultados de las acciones derivadas de dichos programas o estrategias;
 - Dar seguimiento a las acciones que implemente Secretaría de Turismo para la mejora de sus procesos, a fin de apoyar el cumplimiento de objetivos estratégicos con un enfoque preventivo y asesorar en materia de desarrollo administrativo;
 - Realizar diagnósticos y opinar sobre el grado de avance y estado que guarda la Secretaría de Turismo en materia de desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública;
 - Promover el fortalecimiento de una cultura orientada a la mejora permanente de la gestión institucional y del buen gobierno, a fin de asegurar el cumplimiento de la normativa, las metas y objetivos institucionales;
 - Participar en las sesiones del Comité de Información y dar seguimiento a la resolución satisfactoria de los asuntos que en materia de transparencia reciba la Secretaría de Turismo a través del Instituto Federal de Acceso a la Información Gubernamental;
 - Impulsar dentro del área el desarrollo profesional y laboral del personal a través del cumplimiento de la capacitación establecida por la Secretaría de la Función Pública y la Secretaría de Turismo, establecimiento de un programa interno de desarrollo personal y de habilidades gerenciales; supervisión y asesoría a la evaluación del desempeño del personal de mandos medios;

- Llevar los registros de los asuntos competencia del área y expedir las copias certificadas de los documentos que obran en los archivos;
- Requerir a las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo la información necesaria para la atención de los asuntos en materia de mejora de la gestión y buen gobierno;
- Establecer acciones preventivas y de transformación institucional a partir de los resultados de las distintas evaluaciones a los modelos, programas y demás estrategias establecidas por la Secretaría de la Función Pública, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

SUBDIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE EVALUACIÓN

OBJETIVO

En apego a la normatividad establecida, promover el fortalecimiento de una cultura de la calidad en la Secretaría de Turismo, a través de la práctica de la mejora continua de la gestión, impulsando la eficiencia y efectividad de los procesos institucionales; fomentar la prevención de riesgos que pudieran entorpecer el cumplimiento de las metas y objetivos de la Institución; estimular el establecimiento de valores institucionales; evaluar los programas referentes a la transparencia y rendición de cuentas, la profesionalización del servicio público y la estrategia digital.

FUNCIONES

- Proponer al Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública las intervenciones en materia de evaluación y desarrollo administrativo integral, orientadas hacia las áreas que representan riesgos que puedan impedir el logro de los objetivos de las Unidades Administrativas en la Secretaría de Turismo y las intervenciones que en materia de mejora, evaluación y control se deban integrar al Programa Anual de Trabajo;
- Asesorar a la Secretaría de Turismo, con base en los lineamientos y criterios en materia de Mejora de la Gestión definidos por la Secretaría de la Función Pública y el Titular del Órgano Interno de Control;
- Registrar en el sistema del IFAI, la información que las áreas del Órgano Interno de Control clasifican o desclasifican como reservada y confidencial, con base en la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental;
- Apoyar al Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública en la elaboración de los proyectos de normas complementarias que se requieran en materia de control;
- Promover, impulsar y asesorar en el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública en la Secretaría de Turismo, mediante la implementación e implantación de acciones, programas y proyectos establecidos por la Secretaría de la Función Pública en los siguientes temas:
 - Estrategia Digital Nacional.
 - Recursos Humanos, Servicio Profesional de Carrera y Racionalización de Estructuras.
 - Trámites, servicios y procesos de calidad.
 - Transparencia y rendición de cuentas.
 - Austeridad y Disciplina del gasto.
 - Atención y participación ciudadana.

- Instrumentar e impulsar diagnósticos y proyectos de mejora, así como diagnosticar el grado de avance, debido cumplimiento de los compromisos y estado que guarda la Secretaría de Turismo en materia de desarrollo administrativo, modernización y mejora de la gestión pública;
- Impulsar y dar seguimiento a los programas, acciones o estrategias de la Secretaría de Turismo para el desarrollo administrativo integral, modernización y mejora de la gestión pública y para la mejora de sus procesos a fin de apoyar en el cumplimiento de sus compromisos y objetivos estratégicos, así como elaborar y presentar los reportes periódicos de resultados.
- Participar en el establecimiento de acciones preventivas y de transformación institucional a partir de los resultados de las distintas evaluaciones a los modelos, programas y demás estrategias establecidas por la Secretaría de la Función Pública;
- Promover el fortalecimiento de una cultura orientada a la mejora permanente de la gestión institucional, a fin de asegurar el cumplimiento de la normativa, metas y objetivos;
- Realizar la evaluación del desempeño del personal de mandos medios de la Subdirección;
- Requerir a las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo la información necesaria para la atención de los asuntos en materia de mejora de la gestión;
- Participar y asesorar en los Comités Técnicos de Selección y Profesionalización conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal, en las sesiones del Grupo de Trabajo de Tecnologías de Información y Comunicaciones, así como cualquier otro Grupo de Trabajo o comité que solicite la participación del mismo o del Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública procurando las acciones de garantía de transparencia del proceso solicitadas por la misma Ley;
- Dar seguimiento a los acuerdos establecidos en el marco del Comité de Información y a los asuntos que en materia de transparencia reciba la Secretaría de Turismo a través del Instituto Federal de Acceso a la Información Pública Gubernamental (IFAI) así como impulsar en el ámbito de su competencia, el establecimiento de pronunciamientos de carácter ético, y de programas orientados a la transparencia y el combate a la corrupción e impunidad, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO

En apego a la normatividad establecida, coadyuvar, promover y verificar en coordinación con las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo la aplicación de los programas de control interno, estrategia digital, transparencia y rendición de cuentas, estableciendo acciones que tengan un impacto directo en el combate a la discrecionalidad, la arbitrariedad y la corrupción.

FUNCIONES

- Identificar las áreas que representen riesgos que puedan impedir el logro de objetivos de las Unidades Administrativas en la Secretaría de Turismo;
- Proponer al Subdirector de Auditoría de Evaluación las intervenciones que considere necesarias en los temas que le corresponden para que se integren al Programa Anual de Trabajo;
- Contribuir en el desarrollo y cumplimiento administrativo, la modernización, transparencia y el combate a la corrupción en la Secretaría de Turismo, mediante la implantación e implementación de diagnósticos, acciones, programas y proyectos, así como en la elaboración de reportes periódicos de resultados de las acciones derivadas de estos mismos;
- Colaborar con el Subdirector de Auditoría de Evaluación en la verificación del cumplimiento de las normas de control que emita la Secretaría de la Función Pública, así como elaborar y proponer los proyectos de normas complementarias que se requieran en materia de transparencia y combate a la corrupción;
- Apoyar en las asesorías para el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública en la Secretaría de Turismo en los siguientes temas:
 - Trámites, servicios y procesos de calidad.
 - Atención y participación ciudadana.
 - Control interno y administración de riesgos.
 - Programa de transparencia y rendición de cuentas.
 - Estrategia Digital Nacional.
- Apoyar en la supervisión y verificación de los compromisos en materia de mejora y transparencia en la Secretaría de Turismo, conforme a las reglas que establezca la Secretaría de la Función Pública;
- Participar en el establecimiento de acciones preventivas y de transformación institucional a partir de los resultados de los distintos modelos, programas y demás estrategias establecidas por la Secretaría de la Función Pública;



- Integrar los expedientes de los papeles de trabajo que resulten de los diagnósticos y asesorías realizadas con la documentación soporte que corresponda;
- Contribuir al cumplimiento mediante el seguimiento de respuestas a las solicitudes de información a la Dependencia a través del Sistema de Solicitudes de Información del Instituto Federal de Acceso a la Información y Protección de Datos, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA DE EVALUACIÓN

OBJETIVO

En apego a la normatividad establecida, coadyuvar, promover y verificar en coordinación con las Unidades Administrativas el establecimiento de acciones que coadyuven al mejoramiento de los procesos, así como a la mejora de la gestión pública, conforme a las líneas estratégicas en materia de simplificación administrativa, mejora regulatoria, el incremento de la productividad y profesionalización del servicio público.

FUNCIONES

- Identificar las áreas que representen riesgos que puedan impedir el logro de objetivos de las Unidades Administrativas de la Secretaría de Turismo;
- Proponer al Subdirector de Auditoría de Evaluación las intervenciones que considere necesarias en los temas que le corresponden para que se integren al Programa Anual de Trabajo;
- Verificar el grado de avance y estado que guarda la Secretaría de Turismo en materia de desarrollo administrativo;
- Verificar que las actividades de las Unidades Administrativas, se realicen con apego a las disposiciones, políticas, planes, programas, normas, lineamientos y demás instrumentos de control y evaluación;
- Verificar con la Secretaría de Turismo el desarrollo de planes de trabajo que se precisen para apoyar en el control de los riesgos que la Secretaría de Turismo pudiera enfrentar para el cumplimiento de sus metas y objetivos;
- Constatar que existan normas y lineamientos internos que permitan evaluar y comprobar las actividades desarrolladas dentro de las áreas sujetas a mejora de procesos, verificando su debida actualización y autorización;
- Proponer a las Unidades Administrativas, la instrumentación de normas complementarias en materia de control que aseguren una eficiente gestión administrativa;
- Apoyar en las asesorías para el desarrollo administrativo, la modernización y la mejora de la gestión pública en la Secretaría de Turismo en los siguientes temas:
- Recursos humanos, servicio profesional de carrera, racionalización de estructuras;
 - Procesos de calidad.
 - Mejora regulatoria interna.
 - Austeridad y disciplina del gasto.

- Recomendar, en su caso, la actualización de manuales de organización y de procedimientos de las Unidades Administrativas, con el propósito de promover el cumplimiento adecuado de las funciones asignadas a las mismas;
- Integrar los expedientes de los papeles de trabajo que resulten de los diagnósticos y asesorías realizadas con la documentación soporte que corresponda;
- Auxiliar a la Subdirección de Auditoría de Evaluación en la formulación de requerimientos de información y demás actos necesarios para la atención de los asuntos en materia, así como solicitar a las Unidades Administrativas la información necesaria para el cumplimiento de sus funciones;
- Asesorar y revisar la información de los Comités Técnicos de Profesionalización y Selección, conforme a la normatividad aplicable para garantizar la transparencia y el correcto desarrollo del proceso.
- Promocionar el desarrollo profesional y laboral del personal del Órgano Interno de Control, a través del cumplimiento de la capacitación establecida por la Secretaría de la Función Pública, y la Secretaría de Turismo, y
- Las demás que expresamente determine la superioridad.