



**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 1**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p><b>Deficiencias en el cumplimiento de una función establecida en el Manual de Organización de Televisión Metropolitana, para la Subdirección General Comercial.</b></p> <p>Con el objetivo de verificar que la evaluación y selección de proyectos realizada por el Comité de Obras Audiovisuales, se haya realizado con base en criterios predefinidos, para la contratación de obras audiovisuales por encargo y adquisición de derechos de transmisión de obras audiovisuales que serán incorporadas a la programación de Canal 22, se verificaron las funciones contenidas en el Manual de Organización de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., para la Subdirección General de Producción y Programación y la Subdirección General Comercial; al respecto, se identificó lo siguiente:</p> <p>De conformidad con el Manual de Organización de Televisión Metropolitana S.A. de C. V., en la función número 6 para la Subdirección General Comercial, señala:</p> <p><i>“Desarrollar, conjuntamente con la Subdirección General de Producción y Programación, la elaboración de un protocolo de producción que permita identificar y clasificar los proyectos que con prioridad requieran ser financiados.”</i></p> <p>Al respecto, se solicitó a la Subdirección General Comercial mediante oficio No. 11/425/089/2022 de fecha 20 de abril de 2022 en su punto número 7, lo siguiente:</p> <p><i>7.- “Proporcionar el Protocolo de Producción elaborado de manera conjunta con la Subdirección General de Producción y Programación, vigente para el ejercicio 2021.”</i></p>	<p>La Subdirección General Comercial, en el ámbito de su competencia, deberá girar instrucciones a quien corresponda y acreditar que se cumplan, a fin de que se lleve a cabo lo siguiente:</p> <p><b>OBSERVACIONES CORRECTIVAS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Proporcionar la evidencia documental que acredite lo señalado en el oficio N° SGC/300/276/2022, con relación a que durante el ejercicio 2021 no hubo nuevos proyectos de producción.</li> <li>2. La Subdirección General Comercial deberá llevar a cabo un análisis de sus funciones establecidas en el Manual de Organización de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., con el fin de determinar si su cumplimiento se encuentra dentro del ámbito de sus atribuciones, y determinar si son necesarias actualizaciones o modificaciones a las mismas.</li> </ol> <p>En caso de determinarse actualizaciones o modificaciones, deberán proporcionarse los proyectos de modificación y llevar a cabo las gestiones necesarias con el fin de actualizar el Manual.</p> <p><b>RECOMENDACIONES PREVENTIVAS:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La Subdirectora General Comercial deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, con el fin de garantizar que en lo sucesivo se elabore el</li> </ol>

J  
9

WZ



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **2 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 1**  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 1**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p>En respuesta la Subdirección General Comercial señaló mediante oficio No. SGC/300/177/2022 de fecha 28 de abril de 2022 en su punto número 7, lo siguiente:</p> <p><i>"Actualmente la identificación y clasificación de los proyectos de producción es determinada por la persona titular de la Subdirección General de Producción y Programación y/o el Área requirente, definen previamente el costo de la producción total de la serie o programa o el costo de los capítulos y notifican a la Subdirección General Comercial, a fin de que ésta obtenga los recursos económicos necesarios. Ello, a través del desarrollo de campañas de procuración de fondos dirigidas a diversos prospectos."</i></p> <p>De igual forma, mediante Cuestionario de Control Interno se solicitó a la Subdirección General de Producción y Programación informara como fue que colaboró en la elaboración del Protocolo de Producción, señalando lo siguiente:</p> <p><i>"La Subdirección General de Producción y Programación <b>no colaboró</b> con la Subdirección General Comercial en la elaboración de un Protocolo de producción que permitiera identificar y clasificar los proyectos que con prioridad requerirían ser financiados."</i></p> <p><i>Durante el ejercicio 2021 que involucró la pandemia, la Subdirección General de Producción y Programación y las tres Direcciones que la conforman enfocaron sus esfuerzos en coordinar las labores presenciales y a distancia de sus equipos de trabajo y del personal externo (proveedores, productores, etc.), en atender la información y el proceso televisivo que la Dirección General y otras instituciones demandaron. En llevar a buen puerto</i></p>	<p>Protocolo de Producción y en caso de no contar con elementos suficientes se documenten las razones por las que no se elabora.</p> <p>De las comunicaciones y solicitudes que se formulen, y las acciones para el cumplimiento de las mismas, se deberá informar al Órgano Interno de Control, adjuntando las constancias documentales que las acrediten.</p> <p><b>Fecha:</b> <b><u>24/agosto/2022</u></b></p> <p style="text-align: center;">_____ <b>Lic. Alma Rosa Jiménez Chávez</b> Subdirectora General Comercial</p> <p style="text-align: center;">_____ <b>Lic. Jorge Arturo Larraguivel Bustamante</b> Gerente de Operación y Tráfico</p>

2

10/2



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**2022 Flores**  
*Alde Magón*  
PRESENCIA DE LA INSTITUCIÓN

**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **3 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 1**  
**MONTO FISCALIZABLE: N/A**  
**MONTO POR ACLARAR: N/A**  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 1**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p><i>General y otras instituciones demandaron. En llevar a buen puerto las producciones encomendadas bajo los nuevos formatos televisivos que con ingenio se crearon durante la pandemia, en cuidar siempre la continuidad en las transmisiones de la programación, y en enfrentar los riesgos sanitarios a los que todos estábamos expuestos..”</i></p> <p>Asimismo, con fecha 23 de septiembre de 2021, se proporcionó copia del oficio N° GOT/321/003/2021, de fecha 21 de septiembre de 2021, con el que se presentó ante la Dirección de Administración la propuesta de actualización “Manual de Organización de la Subdirección General Comercial”, misma que sigue presentando entre sus funciones, ahora en la viñeta N° 5 la función mencionada.</p> <p>Esta área de auditoría interna determinó que la Subdirección General Comercial no elaboró, <u>en conjunto</u> con la Subdirección General de Producción y Programación, el protocolo de producción que permitiera identificar y clasificar los proyectos que con prioridad requieran ser financiados para el ejercicio 2021, por lo que no se dio cumplimiento a lo señalado en el Manual de Organización de Televisión Metropolitana S.A. de C. V., en la función número 6 de la Subdirección General Comercial.</p> <p><b>Información complementaria</b></p> <p>La Subdirección General Comercial, mediante oficio N° SGC/300/276/2022, de fecha 17 de junio de 2022, señaló lo siguiente respecto de la elaboración del Protocolo de Producción:</p> <p><i>“Debido a la pandemia, no se generaron nuevos proyectos de producción durante el ejercicio 2021. Por ello, y por la contingencia sanitaria, no se realizó el Protocolo de Producción para identificar los proyectos que, en caso de existir, requerirían financiamiento.</i></p>	

J  
G

ALZ



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **4 de 5**  
ACTO DE FISCALIZACIÓN **02/2022**  
NÚMERO DE RESULTADO: **1**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 1**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p><i>Esto, en atención al Artículo Primero del ACUERDO, por el que se establecen criterios para mitigar la propagación del coronavirus COVID-19 ya que, aún cuando la Televisora fue considerada como "esencial", esta clasificación no incluyó a todo el personal, sino, sólo a las áreas directamente vinculadas con las transmisiones."</i></p> <p>Con relación a la falta de elaboración del Protocolo de producción debido a la pandemia, es importante mencionar que el Protocolo de Producción, es un documento administrativo que sirve como herramienta de planeación, cuya elaboración pudo llevarse a cabo mediante trabajo a distancia durante la pandemia.</p> <p>Por otro lado, la falta de nuevos proyectos de producción, por tratarse de un insumo para la elaboración de dicho Protocolo constituye una razón para no haberlo elaborado, sin embargo, no se acreditó mediante evidencia documental por parte de ninguna de las Subdirecciones Generales, el haber realizado gestiones encaminadas a su elaboración, o en su caso acreditar que no había elementos para llevarlo a cabo.</p> <p>En conclusión, no se proporcionó evidencia suficiente que acredite las gestiones realizadas por ambas Subdirecciones Generales con el fin de llevar a cabo la elaboración del Protocolo de Producción, por lo que no se dio cumplimiento a la función número 6 de la Subdirección General Comercial en los términos que indica el Manual de Organización de Televisión Metropolitana S.A. de C. V., toda vez que ambas Subdirecciones debieron realizar gestiones encaminadas a la elaboración del Protocolo de Producción.</p>	

f  
p



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**2022 Flores**  
*Alta Mañana*  
PROGRAMA DE LA REGULACIÓN SECTORIAL

**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **5 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO:** 1  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**RIESGO:** MEDIO

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 1**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

**Fundamento legal**

- Función número 6 para la Subdirección General Comercial del Manual de Organización de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.

Auditora

**C. JULIETA GÓMEZ PÉREZ**

Auditora

**C. MONTSSERRAT PÉREZ CAMACHO**

Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

**L.A. MAYRA YAZMÍN CARDOSO ARELLANO**



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **1 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 2**  
**MONTO FISCALIZABLE: N/A**  
**MONTO FISCALIZADO: N/A**  
**MONTO POR ACLARAR: N/A**  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 2**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p><b>Falta de validación del Programa Anual de Producciones Propias para la programación Televisiva de Canal 22.</b></p> <p>Con el fin de evaluar las acciones realizadas por el Comité de Obras Audiovisuales, encaminadas a coadyuvar al cumplimiento del Programa Anual de Trabajo de la Subdirección General de Producción y Programación, así como de las metas establecidas en él, se solicitó a la Subdirección General de Producción y Programación, el Programa de Producciones Propias; al respecto, se identificó lo siguiente:</p> <p>De conformidad con el Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22, en su numeral 3. Políticas, viñeta número 1 señala que:</p> <p><i>"1.- Es responsabilidad de la persona titular de la Subdirección General de Producción y Programación recibir del Comité de Obras Audiovisuales el dictamen favorable para la realización de proyectos de producciones propias e instruir a la persona titular de la Dirección de Producción la integración del Programa Anual de Producciones Propias (PAPP) de la televisora."</i></p> <p>De conformidad con el Procedimiento para la Integración, Registro y Control del Programa Anual de Producción "ABC", en su en su numeral 3. Políticas, viñeta número 1 señala lo siguiente:</p> <p><i>"Es responsabilidad del titular de la Subdirección General de Producción y Programación autorizar, previamente el Programa Anual de Producciones Propias con base en los dictámenes emitidos por el Comité de Obras Audiovisuales."</i></p>	<p>La Subdirección General de Producción y Programación, en el ámbito de su competencia, deberá girar instrucciones a quien corresponda y acreditar que se cumplan, a fin de que se lleve a cabo lo siguiente:</p> <p><b>OBSERVACIONES CORRECTIVAS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Deberán señalarse las razones por las que no se proporcionó el Programa Anual de Producciones Propias para los requerimientos de información N° 11/425/088/2022 y No. 11/425/103/2022 .</li> <li>2. Proporcionar evidencia documental con la que se acredite que el Programa Anual de Producciones Propias se encuentra debidamente validado de conformidad con las actividades 1, 2 y 3 del Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.</li> <li>3. Toda vez que no se proporcionó el Programa Anual de Producciones Propias del ejercicio 2021 con los requerimientos de información N° 11/425/088/2022 y 11/425/103/2022, proporcionar evidencia documental que acredite la realización de las actividades 1, 2 y 3 señaladas en el Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22 para la presentación, revisión y validación del Programa Anual de Producciones Propias.</li> </ol>

f g

mg



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**2022 Flores**  
*Alto al Mago*  
PROGRAMA DE LA TELEVISIÓN METROPOLITANA

**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **2 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 2**  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 2**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
---------------------------	-------------

Al respecto, se solicitó mediante Oficio No. 11/425/088/2022 de fecha 20 de abril de 2022, lo siguiente:

*"4- Proporcionar el Programa Anual de Producciones Propias correspondiente al ejercicio 2021, así como la evidencia documental que acredite su cumplimiento."*

En respuesta la Subdirección General de Producción y Programación señaló en su oficio N° SGPP/200/112/2022, de fecha 02 de mayo de 2022, en su punto 4 menciona la entrega del Programa anual de Producciones Propias correspondiente al ejercicio 2021, no obstante, la información proporcionada en su anexo corresponde al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS) 2021, presentado al Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de la Entidad.

De lo anterior, esta área de Auditoría Interna solicitó nuevamente el Programa Anual de Producciones Propias correspondiente al ejercicio 2021, así como la evidencia documental que acredite su cumplimiento mediante el oficio N° Oficio No. 11/425/103/2022 de fecha 04 de mayo de 2022.

Al respecto, la Subdirección General de Producción y Programación con oficio No. SGPP/200/129/2022 de fecha 05 de mayo de 2022 informa lo siguiente:

*"En virtud de que no se ha contado con un monto fijo de recursos al inicio de cada ejercicio presupuestal, ha sido en el transcurso del año que se ha llevado a cabo la integración del plan de producción, con base en el presupuesto que se le va otorgando, a la televisora, a las coproducciones y colaboraciones que se tienen con instituciones culturales, canales de tv, nacionales y extranjeros, y a la celebración de efemérides culturales."*

**4.** Realizar las gestiones correspondientes con el fin de modificar el formato utilizado para la presentación, revisión y validación del Programa Anual de Producciones Propias sea congruente con lo señalado por las actividades 1, 2 y 3 del Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.

**RECOMENDACIONES PREVENTIVAS:**

**1.** El Subdirector General de Producción y Programación deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, con el fin de garantizar que en lo sucesivo se elabore el Programa Anual de Producciones Propias de conformidad con lo señalado por el Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22

**2.** Deberá instruirse a quien corresponda a fin de garantizar que, en lo sucesivo, el Programa Anual de Producciones Propias contenga las características requeridas en Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.

De las comunicaciones y solicitudes que se formulen, y las acciones para el cumplimiento de las mismas, se deberá informar al Órgano Interno de Control, adjuntando las constancias documentales que las acrediten.

J  
G

MS



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**2022 Flores**  
Año de Magón

**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **3 de 5**  
ACTO DE FISCALIZACIÓN **02/2022**  
NÚMERO DE RESULTADO: **2**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 2**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

De lo anterior se proporcionó como anexo el "Programa de Trabajo a observarse en la elección de Proyectos de obras audiovisuales en Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., para el ejercicio 2021.

No obstante, la Subdirección General de Producción y Programación no proporcionó el Programa Anual de Producciones Propias correspondiente al ejercicio 2021.

Por otra parte, mediante el Cuestionario de Control Interno se solicitó a la Subdirección General de Producción y Programación proporcionar evidencia que acredite que se realizó la integración del Programa Anual de Producciones Propias (PAPP) con los proyectos de producciones por encargo, coproducciones y contratos de servicios profesionales de producción, y en caso de haberse presentado, ¿ante quién se presentó?, al respecto, la Subdirección General de Producción y Programación respondió:

*"La fuerte crisis económica que provocó la pandemia en el año 2021 impactó en un recorte presupuestal significativo a Canal 22 y en un calendario imprevisto en la asignación de los pocos recursos para la producción, como para poder elaborar un Programa acabado de Producciones Propias, bajo este escenario se fueron produciendo las series y programas conforme al otorgamiento de los recursos a lo largo del año (que se dieron principalmente en los primeros meses del año), atendiendo a su presentación en el Comité de Obras Audiovisuales y a cumplir con la normatividad correspondiente."*

**Fecha:**  
**24/agosto/2022**

\_\_\_\_\_  
**Lic. Alfredo Marrón Santander**  
Subdirector General de Producción y Programación

\_\_\_\_\_  
**Lic. Ma. Lourdes Miranda González**  
Jefa de Departamento de Vinculación y Enlace

Con relación al recorte presupuestal originado por la pandemia, es importante mencionar que el Programa Anual de Producciones Propias, es un documento administrativo que sirve como herramienta de planeación

*J*

*mp*



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **4 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 2**  
**MONTO FISCALIZABLE: N/A**  
**MONTO FISCALIZADO: N/A**  
**MONTO POR ACLARAR: N/A**  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 2**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
<p>documento administrativo que sirve como herramienta de planeación susceptible de sufrir modificaciones de acuerdo con los presupuestos que se van modificando en el transcurso del ejercicio, por lo que no se justifica su falta de presentación.</p> <p>Por todo lo anterior, esta área de Auditoría Interna determinó que no se proporcionó evidencia documental que acredite la presentación del Programa Anual de Producciones Propias 2021.</p> <p><b><u>Información Complementaria</u></b></p> <p>Mediante oficio SGPP/200/172/2022, de fecha 17 de junio de 2022, la Subdirección General de Producción y Programación, menciona lo siguiente:</p> <p><i>“... Acerca del documento específico Programa Anual de Producciones Propias 2021, se anexa copias del mismo, presentadas al inicio y final del año por las condiciones mismas de trabajo a distancia y recortes presupuestales.”</i></p> <p>Al respecto, dentro de los documentos presentados se incluye la producción “Zona D” la cual no se trata de una producción propia, toda vez que requiere la adquisición de licencias para su transmisión, lo cual no es congruente con la definición de Producción propia asentada en el Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.</p> <p>Así mismo, los documentos presentados no incluyen la documentación soporte, que acredite su presentación, revisión y validación, ni contienen firmas de validación, de conformidad con lo señalado en las actividades 1, 2 y 3 del Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.</p>	

Handwritten marks: a large '4' and a smaller '9'.

Handwritten signature or initials.



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **5 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO:** 2  
**MONTO FISCALIZABLE:** N/A  
**MONTO FISCALIZADO:** N/A  
**MONTO POR ACLARAR:** N/A  
**RIESGO:** MEDIO

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 2**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

En conclusión, la Subdirección General de Producción y Programación no proporcionó evidencia suficiente que acredite que el Programa Anual de Producciones Propias correspondiente al ejercicio 2021 se encuentra debidamente validado, de conformidad con lo señalado por el Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.

**Fundamento legal**

- Numeral 3 Políticas, viñeta número 1 del Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.
- Numeral 3 Políticas, viñeta número 1 del Procedimiento para la Integración, Registro y Control del Programa Anual de Producción "ABC".
- Actividades 1, 2 y 3 del Proceso para la Realización de Producciones Propias para la Programación Televisiva de Canal 22.

Auditora

**C. JULIETA GÓMEZ PÉREZ**

Auditora

**C. MONTSSERRAT PÉREZ CAMACHO**

Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

**L.A. MAYRA YAZMÍN CARDOSO ARELLANO**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

**Deficiencias en los análisis preliminares de factibilidad comercial y en la integración de las carpetas de las sesiones del Comité de Obras Audiovisuales del 2021.**

Con el objetivo de verificar que la evaluación y selección de proyectos realizada por el Comité de Obras Audiovisuales, se haya realizado con base en criterios predefinidos, para la contratación de obras audiovisuales por encargo y adquisición de derechos de transmisión de obras audiovisuales que serán incorporadas a la programación de Canal 22, se verificó el contenido de las carpetas de las Sesiones llevadas a cabo por el Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.; al respecto, se identificó lo siguiente:

Análisis Preliminares

De conformidad con el Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V., en el numeral II.- Glosario, se señala lo siguiente:

***"Análisis preliminar de factibilidad comercial: Evaluación elaborada por la Subdirección General Comercial respecto a la audiencia, target y segmento de mercado, sobre los proyectos que se presentan al comité que forma parte del expediente que se somete a dictaminación."***

Al respecto, se solicitó a la Subdirección General Comercial mediante oficio No. 11/425/089/2022 de fecha 20 de abril de 2022 en su punto número 4, lo siguiente:

*4.- "De conformidad con los numerales II.- Glosario y VIII.- Presentación de casos al Comité, del Manual para la Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., proporcionar los análisis preliminares de factibilidad que se hayan elaborado durante el ejercicio 2021."*

La Subdirección General de Producción y Programación y la Subdirección General Comercial, en el ámbito de su competencia, deberán girar instrucciones a quien corresponda y acreditar que se cumplan, a fin de que se lleve a cabo lo siguiente:

**OBSERVACIONES CORRECTIVAS**

**1.** La Subdirección General de Producción y Programación deberá, en conjunto con la Subdirección General Comercial, realizar un análisis al Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V. con el fin de determinar las actualizaciones o en su caso, las modificaciones pertinentes de conformidad con las necesidades de información y el funcionamiento actual del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.

**2.** Deberán proporcionarse los correos electrónicos mediante los que se enviaron las Fichas de Análisis Comercial, para su presentación y aprobación o en su caso, realizar las gestiones necesarias con el fin de recopilar las firmas faltantes en las Fichas de Análisis Comercial presentadas durante el ejercicio 2021 al Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.

*Handwritten initials*

*Handwritten signature*



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **2 de 10**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 3**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

En respuesta la Subdirección General Comercial envió mediante oficio No. SGC/300/177/2022 de fecha 28 de abril de 2022 en su punto número 4, lo siguiente:

*"Se anexan fotocopia de los oficios SGC/300/135/2021, SGC/300/240/2021 y SGC/300/269/2021, que dan respuesta a los oficios SGPP/200/034/2021, SGPP/200/091/2021 y SGPP/200/099/2021 respectivamente los cuales fueron remitidos a la persona titular de la Subdirección General de Producción y Programación anexando los análisis de factibilidad solicitados durante el ejercicio 2021."*

Por otra parte, mediante Cuestionario de Control Interno se solicitó a la Subdirección General Comercial indicar cuales son los documentos elaborados con el fin de integrar los expedientes presentados al Comité de Obras Audiovisuales durante el ejercicio 2021, por lo que respondió lo siguiente:

"(...)

*3.- La persona titular de la Gerencia de Ventas realiza los análisis solicitados con base en información de la plataforma de HR Ratings Media que permite medir, categorizar, comparar y cuantificar la audiencia que sintonizan las señales de Canal 22 así como del set competitivo cultural y la industria televisiva en general que permite tener una amplia visión del comportamiento de estos medios.*

*4.- En el 2021 se generaron 16 análisis de factibilidad respectivamente (12, 3 y 1)..."*

De lo anterior, se llevó a cabo la revisión de los 16 análisis de factibilidad, proporcionados por la Subdirección General Comercial, en estos se observó que

**RECOMENDACIONES PREVENTIVAS:**

**1.** Realizar las gestiones necesarias con el fin de actualizar el Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.

**2.** Deberá instruirse a quien corresponda a fin de garantizar que, en lo sucesivo, las Fichas de Análisis Comercial presentadas al Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V. o en su caso, documentar la evidencia que acredite su presentación, revisión y autorización.

**3.** Diseñar e implementar los mecanismos de control interno que permitan asegurar que los expedientes de los casos presentados al Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V. contengan información confiable y completa.

De las comunicaciones y solicitudes que se formulen, y las acciones para el cumplimiento de las mismas, se deberá informar al Órgano Interno de Control, adjuntando las constancias documentales que las acrediten.

*J*

*MZ*



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

HOJA No. **3 de 10**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 3**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

ocho producciones contienen una "Ficha de Análisis Comercial", siendo las siguientes:

<b>Ficha de Análisis Comercial</b>
1. 500 Méxicos
2. Gabinete de Curiosidades
3. La Oveja Eléctrica
4. Me Canso Ganso (sic)
5. La Raíz Doble
6. Cápsulas Animadas: Historiosidades
7. Morir sin funeral: La muerte sin ritual en tiempos de pandemia
8. Los Guadalupes. Una sociedad secreta en la Independencia

La información contenida en la "Ficha de Análisis Comercial", es referente al "Análisis preliminar de factibilidad comercial", sin embargo, el nombre del formato es inconsistente con lo señalado en el Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., de hecho no se menciona en los requisitos para la presentación de casos al Comité.

Además, ninguna "Ficha de Análisis Comercial" del ejercicio 2021, contiene firmas de quien presentó la información y de autorización, solo contiene la firma de quien revisó, siendo de la Subdirectora General Comercial.

Adicionalmente, tras una revisión a las Carpetas del Comité de Obras Audiovisuales se observó que, para las producciones mencionadas en el cuadro anterior, aunque la Presentación de Proyecto Audiovisual al Comité de Obras Audiovisuales se menciona que se adjunta el "Análisis de Factibilidad Comercial", no se localizaron dichos análisis en las carpetas correspondientes.

De lo anterior se determinó que, aunque las Fichas de Análisis Comercial contienen los elementos requeridos en el Manual de Integración y funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., éstas no forman parte de los requisitos para la presentación de casos al Comité.

**Fecha:**  
**24/agosto/2022**

**Lic. Alma Rosa Jiménez Chávez**  
Subdirectora General Comercial

**Lic. Alfredo Marrón Santander**  
Subdirector General de Producción y Programación

*Handwritten mark*

*Handwritten mark*



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **4 de 10**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 3**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

Asimismo, se observa que, en las ocho producciones restantes, el análisis preliminar de factibilidad comercial se encuentra dentro de la "Presentación de Proyecto Audiovisual al Comité de Obras Audiovisuales", no obstante, no contienen los datos señalados de conformidad con el Manual de Integración y funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., como son: Perfil de audiencia, target y segmento de mercado, siendo las siguientes producciones:

**Análisis de Factibilidad Comercial**

- |   |
|---|
| 1. Aute Retrato   |
| 2. The Terrible   |
| 3. Retorno a Aztlán   |
| 4. Eréndida Ikikunari   |
| 5. La ira o el seol   |
| 6. The Collapse   |
| 7. ZeroZeroZero   |
| 8. Casi nada, Jonás y la ballena rosada, La pasión de Maria Elena, Lista de Espera y Sin compasión. |

Por lo anterior, esta área de auditoría interna determinó que en los casos en los que se presentaron los Análisis Preliminares de Factibilidad Comercial al Comité no contienen los elementos establecidos en el Manual de Integración y funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

**Información Complementaria**

Mediante oficio N° SGC/300/276/2022, de fecha 17 de junio de 2022, la Subdirección General Comercial señaló lo siguiente con relación a las "Fichas de Análisis Comercial" y al "Análisis Preliminar de Factibilidad Comercial":

**Lic. Jorge Arturo Larraguivel Bustamante**  
Gerente de Operación y Tráfico

J  
g

ML



**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

*"La Subdirección General Comercial (SGC), elabora cada formato "Análisis Preliminar de Factibilidad Comercial" por proyecto y a solicitud de la Subdirección General de Producción y Programación (SGPP), a fin de que ésta los pueda presentar ante el Comité de Obras Audiovisuales (COA). El análisis de cada caso se ajusta de acuerdo con los datos históricos, de horario o género de cada programa, ya sea si es continuación de una barra o si se trata de un estreno.*

*La SGC proporciona datos adicionales, no sólo los requeridos, como: audiencia, el target y el segmento de acuerdo al glosario del manual. Cabe señalar que estos formatos se han venido utilizando de manera cotidiana desde la creación del COA, y son la herramienta a través de la cuál se genera la información de audiencias para conocer las métricas que coadyuban en la toma de decisiones.*

*La "Ficha de Análisis Comercial", es un formato que se elabora única y exclusivamente para contenidos de producción propia. Este formato se habrá de proponer para que sea incluido en la actualización del Manual de Integración y Funcionamiento del COA. (Anexo formato e instructivo de llenado).*

*Referente a la omisión de firmas (quién presentó y quién autorizó) en la "Ficha de Análisis Comercial", se informa que no se registraron debido a la pandemia, atendiendo a lo señalado en el Artículo Tercero del ACUERDO, por el que se establecen los Lineamientos para el intercambio de información oficial a través de correo electrónico institucional, como medida complementaria de las acciones para el combate de la enfermedad generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19), publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 17 de abril de 2020. Cabe mencionar que, de las firmas faltantes, una corresponde al titular de la SGPP y la otra, la del Director General, que es recabada por esa Subdirección.*

89



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**2022 Flores**  
*Alde Magón*  
PROGRAMA DE LA INSTITUCIÓN FISCALIZADA

**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **6 de 10**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 3**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

*Para programas adquiridos, únicamente se elabora el formato de "Análisis Preliminar de Factibilidad Comercial". Asimismo, se informa que a éste se le añadirá la palabra "Preliminar", para que coincida plenamente con la nomenclatura con que aparece en el Glosario del Manual de Integración y Funcionamiento del COA..."*

Al respecto, es necesario señalar que, aunque las "Fichas de Análisis Comercial" y los "Análisis Preliminares de Factibilidad Comercial" se elaboran a solicitud de la Subdirección General de Producción y Programación, dichos documentos no son congruentes con lo requerido en el Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V.

Con relación a las firmas faltantes en las "Fichas de Análisis Comercial", el artículo tercero del Acuerdo antes mencionado señala lo siguiente:

*"Tercero.- Los servidores públicos deberán cerciorarse de la remisión y recepción de la información a través de los correos institucionales de las dependencias y entidades.*

*Para tal efecto los servidores públicos receptores de la información deberán invariablemente acusar de recibido por el mismo medio electrónico, en tanto que para las autoridades transmisoras será obligación cerciorarse mediante la recepción del acuse respectivo de que la información enviada fue exitosa."*

Respecto de lo anterior, no se proporcionó evidencia alguna con relación a los correos electrónicos mediante los que se presentaron y autorizaron las Fichas de Análisis Comercial.

f  
g

*[Handwritten signature]*



**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

Presentación de casos al comité

De conformidad con el Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V., en su numeral VIII. Presentación de casos al comité, señala lo siguiente:

*"Para la presentación de obras al comité, el área requirente deberá integrar un expediente que será remitido al Secretario Técnico con antelación suficiente y deberá estar firmado por su titular.*

*Las obras que se presenten al comité deberán contener y cumplir con los siguientes requisitos, de manera enunciativa mas no limitativa:*

- Formato de presentación de obras audiovisuales:
- Presentación
  - Título de la obra
  - Productor (nombre completo)
  - **Datos del productor (breve descripción curricular)**
  - Sinopsis de la obra
  - Público destinado
  - Información relevante de la obra
  - Presupuesto estimado de la obra
  - Plataformas cubiertas
- Tipo de producción (Propia, Adquisición, Coproducción).
- Condiciones de ejecución.
- Justificación. Impacto potencial en pantalla, público al que se dirige.
- Alineación con el programa de trabajo.
- Alineación con el código de ética de los canales 22.1 y 22.2.
- Alineación con la misión y visión de canal 22.
- Propuesta de programación (horario, barra).
- Análisis preliminar de factibilidad."

J  
C

mg

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

Al respecto se solicitó a la Subdirección General de Producción y Programación, mediante oficio No. 11/425/088/2022 de fecha 20 de abril de 2022, en su punto numero 10 lo siguiente:

*"10. Proporcionar las carpetas correspondientes de las sesiones ordinarias y, en su caso, extraordinarias del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., llevadas a cabo durante el ejercicio 2021."*

En respuesta mediante oficio número SGPP/200/112/2022 de fecha 02 de mayo de 2022, en su punto 10 la Subdirección General de Producción y Programación, proporcionó las carpetas correspondientes a 4 sesiones del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V., llevadas a cabo durante el ejercicio 2021.

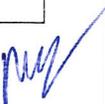
Dichas carpetas contienen, entre otros, los expedientes de los proyectos presentados al Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V., para su dictaminación, dentro de los cuales se identificó que los expedientes de los proyectos; Aute Retrato, Gabinete de Curiosidades y La Raíz Doble, no contienen los datos del productor, únicamente se menciona su nombre.

Al respecto, esta Área de Auditoría Interna determinó que los expedientes de las obras Aute Retrato, Gabinete de Curiosidades y La Raíz Doble, no contaban con los datos del productor al momento de ser presentados al comité, por lo que no se dio cumplimiento al numeral VIII. Presentación de casos al comité del Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V.

**Información Complementaria**

Con relación a falta de datos de los productores en los expedientes Aute Retrato, Gabinete de Curiosidades y La Raíz Doble, mediante oficio N° SGPP/200/172/2022,

J C



**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

de fecha 17 de junio de 2022, la Subdirección General de Producción y Programación señaló lo siguiente:

*"... A este respecto, se puede observar que no se escribió la información completa de los productores de las obras audiovisuales presentadas, dada una omisión en la captura. Sin embargo, esta Entidad contó con la información completa de dichos productores desde un principio, misma que ya se integra de manera correcta y completa en la carpeta de la sesión del Comité de Obras Audiovisuales de esta Entidad..."*

De lo anterior se concluye que los expedientes de las obras Aute Retrato, Gabinete de Curiosidades y La Raíz Doble, no incluían los datos del productor al momento de ser presentados al Comité, por lo que no se dio cumplimiento al numeral VIII. Presentación de casos al comité del Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C.V.

Programa de Trabajo

Con relación a la integración deficiente de las carpetas de las sesiones del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., correspondientes al ejercicio 2021, mediante oficio N° SGPP/200/172/2022, de fecha 17 de junio de 2022, la Subdirección General de Producción y Programación señaló lo siguiente:

*"... esto debido a que dicho documento fue integrado a la documentación solicitada por el Órgano Interno de Control (OIC) mediante oficio No 11/425/088/2022, específicamente para atender el numeral 11 (el Programa de Trabajo fue extraído de la carpeta de la Sesión mencionada), posteriormente fue remitido nuevamente en respuesta a la solicitud de información del OIC mediante oficio SGPP/200/129/2022..."*

Al respecto, esta área de Auditoría Interna verificó que dicho programa fue proporcionado como anexo del punto 11 en el oficio N° SGPP/200/112/2022, de fecha 02 de mayo de 2022, sin firmas de los responsables de su elaboración, ni de quien lo supervisó.

Handwritten marks: a blue checkmark and a blue arrow pointing to the right.

Handwritten signature in blue ink.



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **10 de 10**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 3**  
**MONTO FISCALIZABLE: N/A**  
**MONTO FISCALIZADO: N/A**  
**MONTO POR ACLARAR: N/A**  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 3**

**RESULTADO CON OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

Cabe aclarar que con el oficio N° SGPP/200/172/2022, la Subdirección General de Producción y Programación también mencionó lo siguiente:

*"El hecho de que dicho Programa de trabajo no haya contenido firma o rúbrica de algún responsable, es debido a que en su encabezado describe el área que presenta esta información, siendo la Subdirección General de Producción y Programación, entendiéndose que el titular de esta área es quien lo ha elaborado y supervisado para su presentación en la sesión correspondiente. Al respecto, se integra el mismo documento, con la firma autógrafa del titular de la Subdirección General de Producción y Programación. En adelante, dicho documento contendrá la validación, mediante la firma del servidor responsable de presentarlo al Comité de Obras Audiovisuales."*

Anexo al oficio la Subdirección General de Producción y Programación proporcionó el programa de trabajo formalizado con la firma correspondiente, con lo anterior, este punto de la cédula de resultados se considera sin observación.

**Fundamento legal**

- Numeral II Glosario del Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.
- Artículo 3 del Manual de Integración y Funcionamiento del Comité de Obras Audiovisuales de Televisión Metropolitana S.A. de C. V.

Auditora

**C. JULIETA GÓMEZ PÉREZ**

Auditora

**C. MONTSSERRAT PÉREZ CAMACHO**

Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

**L.A. MAYRA YAZMÍN CARDOSO ARELLANO**



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **1 de 5**  
ACTO DE FISCALIZACIÓN **02/2022**  
NÚMERO DE RESULTADO: **4**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 4**

**RESULTADO SIN OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

**Falta de cumplimiento a lo señalado por el Procedimiento para Recepción, Evaluación y Selección de Proyectos de Producciones Audiovisuales "Portal de Proyectos".**

Con el fin de verificar que la evaluación y selección de proyectos realizada por el Comité de Obras Audiovisuales, se haya realizado con base en criterios predefinidos, para la contratación de obras audiovisuales por encargo y adquisición de derechos de transmisión de obras audiovisuales que serán incorporadas a la programación de Canal 22, se solicitó proporcionar el reporte condensado de proyectos correspondiente al ejercicio 2021 de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Al respecto se determinó lo siguiente:

De acuerdo con el Procedimiento para Recepción, Evaluación y Selección de Proyectos de Producciones Audiovisuales "Portal de Proyectos", en su numeral 3 Políticas; viñeta número 2, indica lo siguiente:

- 2. *"Es responsabilidad del titular del Departamento de Apoyo a Producciones, verificar que los proyectos en etapa de "Documentación" recibidos en el Portal de Proyectos, cumpla con los requisitos documentales e información del proyecto para ser considerarlos como "CONCLUIDOS", posteriormente elabora reporte cuatrimestral condensado". (Sic.)*

Así también, en la viñeta número 4 del Procedimiento antes mencionado, se señala que:

- 4. *"Es responsabilidad del titular del Departamento de Apoyo a Producciones, emitir cuatrimestralmente el Listado de Proyectos Recibidos, a través del "Portal de Proyectos", indicando los datos generales de cada uno de los proyectos registrados y concluidos en su registro".*

La Subdirección General de Producción y Programación acreditó las razones por las cuales no se integraron los reportes condensados de proyectos recibidos, ni los listados de proyectos durante el ejercicio 2021 por lo que esta área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública determinó este resultado sin observación.



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **2 de 5**  
ACTO DE FISCALIZACIÓN **02/2022**  
NÚMERO DE RESULTADO: **4**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 4**

**RESULTADO SIN OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

Al respecto, esta área de auditoría interna solicitó mediante el oficio N° 11/425/088/2022 de fecha 20 de abril proporcionar el reporte condensado de proyectos correspondiente al ejercicio 2021.

En respuesta la Subdirección General de Producción y Programación mediante el oficio N° SGPP/200/133/2022 de fecha 11 de mayo de 2022 proporcionó, con su punto 7. *"Reporte condensado de los proyectos de producción correspondientes al ejercicio 2021"* con su anexo "REPORTE DE PROYECTOS DE PRODUCCIÓN DEL EJERCICIO 2021".

Al respecto, con relación al documento "REPORTE DE PROYECTOS DE PRODUCCIÓN DEL EJERCICIO 2021", este corresponde a un listado que informa sobre el estatus de los proyectos dictaminados por el Comité de Obras Audiovisuales, por lo que no se trata del *"Reporte condensado de los proyectos de producción correspondientes al ejercicio 2021"*.

Así mismo mediante oficio N° 11/425/088/2022 de fecha 20 de abril de 2022, se solicitó en el punto número 12 los listados de proyectos recibidos emitidos durante 2021, de conformidad con lo señalado por la viñeta 4 del numeral 3 Políticas, del Procedimiento para la recepción, evaluación y selección de proyectos de producciones audiovisuales.

En respuesta la Subdirección General de Producción y Programación mediante el oficio N° SGPP/200/133/2022 de fecha 11 de mayo de 2022 señaló lo siguiente:

- 12. **"Nota Aclaratoria.** *Es importante comentar que durante la pandemia que abarcó el año 2021, el Canal 22 tuvo importantes recortes presupuestales derivados de la crisis económica que se derivó de esta situación, los cuales impactaron la producción de series y programas, solo en la medida en que se fueron asignando recursos económicos se fueron realizando los programas dando prioridad a las series*

J  
C

dy



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:**  
8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **3 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 4**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 4**

**RESULTADO SIN OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

*emblemáticas de la televisora como: La dichosa palabra, La oveja eléctrica, Tratos y retratos, Pantalla de Cristal y La historia de las adicciones en México, lo anterior en virtud de que han permitido una identificación con el público de Canal 22, dándole continuidad y sentido de permanencia. Asimismo, se consideraron los proyectos que la nueva administración propuso y que se han posicionado en el gusto de los televidentes: Chamuco TV (coproducción de TV UNAM, Canal 22 y Canal Once), Me canso ganso y la revista Algarabía TV. Bajo este escenario no hubo la capacidad financiera para revisar y atender otros proyectos de conformidad con lo señalado por la viñeta 6 del numeral 3 Políticas del Procedimiento para la Recepción, evaluación y selección de proyectos de producciones audiovisuales "Portal de Proyectos" (sic).*

Por lo anterior, con relación a la "nota aclaratoria relacionada con los Listados de proyectos recibidos emitidos durante el ejercicio 2021", por la Subdirección General de Producción y Programación, se determinó que no se elaboraron los listados de proyectos recibidos, emitidos cuatrimestralmente por el Portal de proyectos.

Por otra parte, mediante el Cuestionario de Control Interno se solicitó a la Subdirección General de Producción y Programación información para conocer cuáles fueron los proyectos que cumplieron con los requisitos para ser considerados "CONCLUIDOS" del "Portal de Proyectos" y a su vez los proyectos preseleccionados para su presentación ante el Comité de Obras Audiovisuales, así mismo proporcionar evidencia y los reportes cuatrimestrales, al respecto, la Subdirección General de Producción y Programación respondió:

J  
G

*[Handwritten signature]*



**FUNCIÓN PÚBLICA**

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **4 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 4**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 4**

**RESULTADO SIN OBSERVACIÓN**

**OBSERVACIÓN**

*"No hubo proyectos de producción emanados del Portal de Proyectos de Canal 22, en virtud de que no operó durante el año 2021 dado los fuertes recortes presupuestales que se dieron y que afectaron de manera importante a la producción y a la adquisición de programas del Canal 22, y no crear así falsas expectativas entre la comunidad de productores externos."*

De lo anterior, esta área de Auditoría Interna observó que la Subdirección General de Producción y Programación no elaboró un reporte cuatrimestral condensado, ni los listados de proyectos que marca el Procedimiento para Recepción, Evaluación y Selección de Proyectos de Producciones Audiovisuales "Portal de Proyectos".

**Información Complementaria**

Mediante el oficio N° SGPP/200/172/2022, de fecha 17 de junio de 2022, la Subdirección General de Producción y Programación informó lo siguiente:

*"...El recorte presupuestal no fue resarcido para el año siguiente, y ante una segunda ola de contagios muy importante en invierno, se mantuvo la decisión de mantener cerrado el Portal para el ejercicio 2021 y seguir la estrategia de darle prioridad a las producciones emblemáticas del Canal, que no requieren de pasar a través del Portal de Proyectos como nuevas propuestas, sino que están ya posicionadas en el gusto de la audiencia de Canal 22, probadas en su construcción de públicos y en la calidad de sus contenidos, como son La Oveja Eléctrica o Chamuco TV; otras son incluso ideas originales de la emisora como Tratos y Retratos y La Dichosa Palabra, y se consideran retomar desde finales de cada periodo anterior; por otro lado, proyectos que fueran destinados específicamente a cubrir efemérides*

JG

duy



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



**ENTIDAD FISCALIZADA:** TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.  
**ÁREA FISCALIZADA:** SUBDIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** 8.0.0 "AL DESEMPEÑO"  
**PROGRAMA ANUAL DE FISCALIZACIÓN:** 2022  
**SECTOR:** CULTURA  
**CLAVE DE LA ENTIDAD:** 11425

HOJA No. **5 de 5**  
**ACTO DE FISCALIZACIÓN 02/2022**  
**NÚMERO DE RESULTADO: 4**  
MONTO FISCALIZABLE: N/A  
MONTO FISCALIZADO: N/A  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
**RIESGO: MEDIO**

**CÉDULA DE RESULTADOS DEFINITIVOS 4**

RESULTADO SIN OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN
---------------------------	-------------

*Es por esta razón que no se integró un reporte condensado de proyectos recibidos, dado que este se alimenta exclusivamente del Portal.*

Toda vez que la Subdirección General de Producción y Programación justificó las razones por las que se mantuvo cerrado el Portal de Proyectos durante el ejercicio 2021, expuso los motivos por los que se le dio prioridad a las producciones emblemáticas que no requerían pasar a través del Portal de Proyectos y señaló las razones por las cuales no se integraron los reportes condensados de proyectos recibidos, ni los listados de proyectos, esta área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública determinó este resultado sin observación.

**Fundamento legal**

- Numeral 3 Políticas, viñetas número 2 y número 4 del Procedimiento para Recepción, Evaluación y Selección de Proyectos de Producciones Audiovisuales "Portal de Proyectos".
- Numeral 3 Políticas, viñeta 4 del Procedimiento para la recepción, evaluación y selección de proyectos de producciones audiovisuales.

Auditora

**C. JULIETA GÓMEZ PÉREZ**

Auditora

**C. MONTSSERRAT PÉREZ CAMACHO**

Titular del Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

**L.A. MAYRA YAZMIN CARDOSO ARELLANO**