

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CÉDULA DE OBSERVACIONES



|  |   |   |
|--|---|---|
| ENTE: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.<br>ÁREA AUDITADA: DIRECCIÓN DE NOTICIAS<br>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: 8.0.0. "AL DESEMPEÑO" | SECTOR: CULTURA<br>CLAVE DE LA ENTIDAD: 11425 | HOJA No. 1 de 3<br>NÚMERO DE AUDITORIA: 05/2017<br>NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1<br>MONTO FISCALIZABLE:<br>MONTO FISCALIZADO:<br>MONTO POR ACLARAR: N/A<br>MONTO POR RECUPERAR: N/A<br>RIESGO: |
|--|---|---|

|               |                 |                  |
|---------------|-----------------|------------------|
| OBSERVACIONES | RECOMENDACIONES | FECHA COMPROMISO |
|---------------|-----------------|------------------|

**CONTRATACIÓN DE PERSONAL POR HONORARIOS CON RIESGO DE INCREMENTAR PROBABILIDAD DE PÉRDIDA DE DEMANDAS LABORALES, POR DERECHOS ADQUIRIDOS.**

De la revisión practicada a la plantilla de personal adscrito a la Dirección de Noticias durante el ejercicio fiscal 2016, se determinó que la misma estuvo integrada por 27 plazas, de las cuales 3 (11%) correspondieron a personal contratado con plaza de asignación presupuestal (estructura) y 24 (89%) a personas contratadas bajo el régimen de honorarios, de conformidad con el detalle que se especifica en la siguiente tabla:

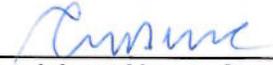
| ÁREA                  | PLANTILLA DE PERSONAL |            |       |
|-----------------------|-----------------------|------------|-------|
|                       | ESTRUCTURA            | HONORARIOS | TOTAL |
| Dirección de Noticias | 3                     | 24         | 27    |
| %                     | 11%                   | 89%        | 100%  |

Respecto al personal adscrito a la Dirección de Noticias que fue contratado durante el ejercicio fiscal 2016 bajo el régimen de honorarios, del análisis selectivo a los contratos y plantilla, se determinó que:

- Fue sujeto del pago de diversas prestaciones, tales como: vacaciones por cada año de servicios, prima vacacional, seguridad social y patronal (IMSS, SAR e INFONAVIT), goce y disfrute de dos días de descanso a la semana, así como de días de descanso obligatorio con pago íntegro, mismas que le son reconocidas explícitamente por la Entidad en los respectivos contratos de honorarios por tiempo determinado, como se visualiza en la siguiente tabla:

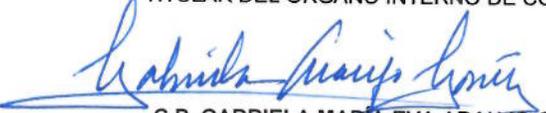
**CORRECTIVA - PREVENTIVA:**  
 La Dirección de Noticias solicite y se coordine con la Dirección de Administración, a efecto de que se implementen acciones, que permitan disminuir los riesgos de demandas laborales y perdida de las mismas, tales como, revisión de los contratos del personal de honorarios, entre otras, que se consideren convenientes.

**ÁREAS RESPONSABLES:**

  
**Lic. Guadalupe Alonso Coratella**  
 Directora de Noticias

Fecha: 29-diciembre-2017  
 Fecha compromiso: 16/11/18

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

  
 C.P. GABRIELA MARÍA EVA ARAUJO GÓMEZ

JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA

  
 L.C. JUAN DIONICIO RODRÍGUEZ BOLAÑOS

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CÉDULA DE OBSERVACIONES



|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>ENTE: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.</p> <p>ÁREA AUDITADA: DIRECCIÓN DE NOTICIAS</p> <p>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: 8.0.0. "AL DESEMPEÑO"</p> | <p>SECTOR: CULTURA</p> <p>CLAVE DE LA ENTIDAD: 11425</p> | <p>HOJA No. 2 de 3</p> <p>NÚMERO DE AUDITORIA: 05/2017</p> <p>NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1</p> <p>MONTO FISCALIZABLE:</p> <p>MONTO FISCALIZADO:</p> <p>MONTO POR ACLARAR: N/A</p> <p>MONTO POR RECUPERAR: N/A</p> <p>RIESGO:</p> |
|---|--|--|

| OBSERVACIONES  |                             |                           |  |                              |                 | RECOMENDACIONES | FECHA COMPROMISO |
|--|-----------------------------|---------------------------|--|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| NOMBRE   | PUESTO                      | PERÍODO Y PRIMA VACACINAL | SEGURO SOCIAL Y PATRO. (IMSS, SAR, INVONAVIT)                  | DÍAS DE DESCANSO OBLIGATORIO | HORARIO (HORAS) |                 |                  |
| Guadalupe de la Luz Pereyra Muñoz  | Coordinadora de información | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| Rafael F. García Villegas Magaña   | Jefe de redacción           | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| Irma E. Gallo López de la Lara   | Conductor del noticiero     | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| Wendy Ivette Vargas Coronado   | Diseñador de arte y vest.   | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| Perla Esther Pérez Velázquez   | Coordinador de redacción    | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| José Roberto Meléndez González   | Editor                      | SI                        | SI   | SI                           | 9:00 a 18:00    |                 |                  |
| <p>- Ha acumulado antigüedad que va desde 1 hasta 16 años, derivado del tracto sucesivo otorgado a su contratación; asimismo, en algunos casos, realizan actividades o funciones equivalentes a las que desempeña el personal que ocupa una plaza presupuestaria, como se ejemplifica:</p> |                             |                           |  |                              |                 |                 |                  |
| NOMBRE   | PUESTO                      | ANTIGÜEDAD                | ACTIVIDADES ASIGNADAS  |                              |                 |                 |                  |
| Pereyra Muñoz Guadalupe de la Luz  | Coordinadora de Información | 3 años, 6 meses           | Revisión de los contenidos a transmitir.                       |                              |                 |                 |                  |
| Gaspar Ortega Víctor Manuel  | Reportero                   | 7 años, 8 meses           | Participar en enlaces en vivo, apoyo a la conducción.          |                              |                 |                 |                  |
| Álvarez Hernández Salvador Augusto   | Editor "A"                  | 7 años, 8 meses           | Elaborar cortinillas, vestidos de pantalla, proyec. de produc. |                              |                 |                 |                  |
| Frías Adaya Laura Patricia   | Asistente Administrativo    | 11 años                   | Realizar actividades administrativas.                          |                              |                 |                 |                  |
| Vázquez Salgado Juan Carlos  | Auxiliar de Edición         | 16 años, 1 meses          | Apoyo a la producción y asesoría en imagen visual y audio.     |                              |                 |                 |                  |
| Hoyos Meléndez Cesar Francisco   | Asistente de Redacción      | 0 años, 10 meses          | Apoyo en elaboración y redacción de notas formato web          |                              |                 |                 |                  |

|  |  |
|--|--|
| <p>TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL</p>  <p>C.P. GABRIELA MARÍA EVA ARAUJO GÓMEZ</p> | <p>JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA</p>  <p>L.C. JUAN DIONICIO RODRÍGUEZ BOLAÑOS</p> |
|--|--|

SFP

SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



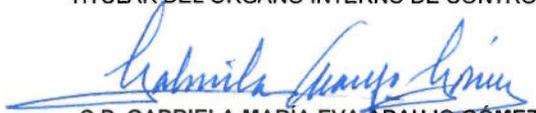
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN  
TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.



CÉDULA DE OBSERVACIONES

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>ENTE: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.</p> <p>ÁREA AUDITADA: DIRECCIÓN DE NOTICIAS</p> <p>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: 8.0.0. "AL DESEMPEÑO"</p> | <p>SECTOR: CULTURA</p> <p>CLAVE DE LA ENTIDAD: 11425</p> | <p>HOJA No. 3 de 3</p> <p>NÚMERO DE AUDITORIA: 05/2017</p> <p>NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1</p> <p>MONTO FISCALIZABLE:</p> <p>MONTO FISCALIZADO:</p> <p>MONTO POR ACLARAR: N/A</p> <p>MONTO POR RECUPERAR: N/A</p> <p>RIESGO:</p> |
|---|--|--|

| OBSERVACIONES   | RECOMENDACIONES | FECHA COMPROMISO |
|---|-----------------|------------------|
| <p>Lo anterior, constituye un riesgo inminente de rotación de personal y demanda para el reconocimiento de una relación de carácter laboral, derivado de las condiciones establecidas en los respectivos contratos.</p> <p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Artículo 69, fracción III, de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.</li> <li>• Numerales 102, fracción II, 103 y 105 del "Acuerdo por el que se establecen 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".</li> </ul> |                 |                  |

|  |  |
|--|--|
| <p>TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL</p>  <p>C.P. GABRIELA MARÍA EVA ARAUJO GÓMEZ</p> | <p>JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA</p>  <p>L.C. JUAN DIONICIO RODRÍGUEZ BOLAÑOS</p> |
|--|--|

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CÉDULA DE OBSERVACIONES



|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>ENTE: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.</p> <p>ÁREA AUDITADA: DIRECCIÓN DE NOTICIAS</p> <p>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: 8.0.0. "AL DESEMPEÑO"</p> | <p>SECTOR: CULTURA</p> <p>CLAVE DE LA ENTIDAD: 11425</p> | <p>HOJA No. 1 de 1</p> <p>NÚMERO DE AUDITORIA: 05/2017</p> <p>NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2</p> <p>MONTO FISCALIZABLE:</p> <p>MONTO FISCALIZADO:</p> <p>MONTO POR ACLARAR: N/A</p> <p>MONTO POR RECUPERAR: N/A</p> <p>RIESGO:</p> |
|---|--|--|

| OBSERVACIONES | RECOMENDACIONES | FECHA COMPROMISO |
|---------------|-----------------|------------------|
|---------------|-----------------|------------------|

|   |   |  |
|---|---|--|
| <p><b>FALTA DE PROTOCOLO O PROCESO PARA DAR CONTINUIDAD A LAS OPERACIONES SUSTANTIVAS EN CASO DE CONTINGENCIA.</b></p> <p>De la revisión efectuada a los Procedimientos / Procesos Institucionales de la Dirección de Noticias, se determinó que cuenta con siete Procesos que establecen diversas actividades que se llevan a cabo en dicha Dirección, mismos que se encuentran publicados en el portal institucional <a href="http://ayanami.canal22.org.mx/procesos/noticias/noticias.html">http://ayanami.canal22.org.mx/procesos/noticias/noticias.html</a>; sin embargo, durante 2016 no se contó con un protocolo / proceso para dar continuidad a las operaciones sustantivas en caso de contingencia, no obstante, la Dirección de Noticias se encuentra trabajando en la elaboración de uno denominado "Proceso para la activación del protocolo de cobertura de eventos especiales", que ayude, en caso de contingencia, a dar continuidad a las actividades que realiza.</p> <p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <p>ARTÍCULO SEGUNDO, Título Primero, Numeral 3 Responsables de su aplicación; Título Segundo, Numeral 9 Normas generales, principios y elementos de control interno, Primera, Ambiente de control, números 4.05 y 4.07 (Planes y Preparativos para la Sucesión y Contingencias); Tercera, Actividades de control, números 10.01 (Respuesta a los Objetivos y Riesgos), 12.3 (Documentación y Formalización de Responsabilidades a través de Políticas) y 12.4 (Revisiones Periódicas a las Actividades de Control), del ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.</p> | <p><b>CORRECTIVA - PREVENTIVA:</b></p> <p>La Dirección de Noticias deberá concluir la elaboración del "Proceso del para la activación del protocolo de cobertura de eventos especiales", así como efectuar las gestiones ante las instancias procedentes para su visto bueno, autorización, publicación y difusión respectivas. Vigilando su debido cumplimiento, con el fin de dar continuidad en caso de contingencia, a las actividades que se realizan.</p> | <p><b>ÁREAS RESPONSABLES:</b></p> <p></p> <p><b>Lic. Guadalupe Alonso Coratella</b><br/>Directora de Noticias</p> <p>Fecha: <u>29-diciembre-2017</u></p> <p>Fecha compromiso: <u>16/11/18</u></p> |
|---|---|--|

|   |   |
|---|---|
| <p>TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL</p> <p></p> <p>C.P. GABRIELA MARÍA EVA ARAUJO GÓMEZ</p> | <p>JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA</p> <p></p> <p>L.C. JUAN DIONICIO RODRÍGUEZ BOLAÑOS</p> |
|---|---|