

RESULTADOS DE AUDITORÍAS REALIZADAS
Enero a Marzo de 2019

XXIV (RESULTADOS DE AUDITORÍAS REALIZADAS)

Ejercicio auditado	Periodo auditado	Rubro	Tipo de Auditoría	Número de Auditoría	Órgano que realizó la revisión o auditoría	Número del oficio de inicio de trabajo de revisión	Número del oficio de solicitud de información	Objetivo(s) de la realización de la auditoría	Rubros sujetos a revisión	Fundamentos legales	Número de oficio de notificación de resultados	Por rubro, especificar hallazgos	Acción implementada por el órgano fiscalizador	Responsable de recibir los resultados	Total de solventaciones y/o aclaraciones realizadas	Total de acciones por solventar	Área responsable de la información	Nota
2019	2018	Auditoría interna	Financiera	DE-AI-17	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-184/2019	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-0942/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	4	4	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través de la Coordinación Local del Programa	La CSEE, entregó en tiempo y forma la información y documentación que aclara y solventa las diversas observaciones determinadas por el ente fiscalizador, solo se está a la espera del pronunciamiento por parte de dicho Ente de Fiscalización.
2019	2017	Auditoría interna	Integral	DE-AI-10	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-3040/2018	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-927/2019	SOLVENTACIÓN TOTAL DE LAS OBSERVACIONES	SOLVENTACIÓN TOTAL DE LAS OBSERVACIONES	Despacho del C. Secretario	2	0	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través del Programa.	La Contraloría General del Estado de Colima emitió el dictamen de solventación total de las observaciones determinadas.
2019	2017	Auditoría interna	Integral	DE-AI-12	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-3314/2018	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-1103/2019	SOLVENTACIÓN TOTAL DE LAS OBSERVACIONES	SOLVENTACIÓN TOTAL DE LAS OBSERVACIONES	Despacho del C. Secretario	4	4	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través del Programa.	La Contraloría General del Estado de Colima emitió el dictamen de solventación total de las observaciones determinadas.
2019	2017	Auditoría interna	Integral	DE-AI-11	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-3039/2018	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-780/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	2	2	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Educación Media Superior y Superior	La CSEE, entregó en tiempo y forma la información y documentación que aclara y solventa las 2 observaciones pendientes de solventar ante el ente fiscalizador.
2019	2018	Auditoría interna	Integral	DE-AI-13	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-182/2019	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-1135/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	4	3	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través de la Coordinación Local del Programa	La CSEE, entregó en tiempo y forma la información y documentación que aclara y solventa las diversas observaciones determinadas por el ente fiscalizador, solo se está a la espera del pronunciamiento por parte de dicho Ente de Fiscalización.
2019	2018	Auditoría interna	Integral	DE-AI-14	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-183/2019	Oficio sin número	Verificar y promover en las Unidades Administrativas el cumplimiento de sus programas sustantivos y de la normatividad aplicable.	Marco Legal, Verificación documental, verificación y análisis de registros contables, ingresos y egresos, entre otros.	Artículos 13 y 47 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, 56 y 57 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima, 2 y 18 del Reglamento de la Contraloría General del Estado de Colima.	CG/DAG/SE-0943/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	3	3	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través de la Coordinación Local del Programa	La CSEE, entregó en tiempo y forma la información y documentación que aclara y solventa las diversas observaciones determinadas por el ente fiscalizador, solo se está a la espera del pronunciamiento por parte de dicho Ente de Fiscalización.
2019	2017	Auditoría externa	Financiera	806-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	DGARFTC/0524/2018	DGARFTC/0524/2018	Fiscalizar la gestión de los recursos federales transferidos a la entidad federativa, a través del Fondo, de conformidad con lo establecido en la normativa aplicable, así como el cumplimiento de metas y objetivos.	Financiero, evaluación de la operación del fondo.	Artículo 74, fracción VI, y 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, Ley de Coordinación Fiscal y Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	CG-DAJR-0816/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Contraloría General del Estado de Colima	4	4	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través del Programa, y Dirección de Educación Básica a través de los niveles educativos.	La CSEE, remitió por conducto de la Contraloría General del Estado de Colima, la información y documentación que atiende y solventa las diversas observaciones realizadas, se está a la espera del análisis de dicha información por parte del Ente de Fiscalización, así como de su pronunciamiento correspondiente.
2019	2017	Auditoría externa	Financiera	800-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/1106/2018	DGARFTC/0524/2018	Fiscalizar la gestión de los recursos federales transferidos a la entidad federativa, a través del Fondo, de conformidad con lo establecido en la normativa aplicable, así como el cumplimiento de metas y objetivos.	Financiero, evaluación de la operación del fondo.	Artículo 74, fracción VI, y 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, Ley de Coordinación Fiscal y Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	CG-DAJR-0816/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Contraloría General del Estado de Colima	1	1	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Educación Pública del Estado	La CSEE, remitió por conducto de la Contraloría General del Estado de Colima, la información y documentación que atiende y solventa las diversas observaciones realizadas, se está a la espera del análisis de dicha información por parte del Ente de Fiscalización, así como de su pronunciamiento correspondiente.
2019	2017	Auditoría externa	Financiera	811-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/1094/2018	DGARFTC/0524/2018	Fiscalizar la gestión de los recursos federales transferidos a la entidad federativa, a través del Fondo, de conformidad con lo establecido en la normativa aplicable, así como el cumplimiento de metas y objetivos.	Financiero, evaluación de la operación del fondo.	Artículo 74, fracción VI, y 79 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016, Ley de Coordinación Fiscal y Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	CG-DAJR-0816/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Contraloría General del Estado de Colima	5	5	Dirección de Administración y Finanzas de la CSEE.	La CSEE, remitió por conducto de la Contraloría General del Estado de Colima, la información y documentación que atiende y solventa las diversas observaciones realizadas, se está a la espera del análisis de dicha información por parte del Ente de Fiscalización, así como de su pronunciamiento correspondiente.