

RESULTADOS DE AUDITORÍAS REALIZADAS
Abril a Junio 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
2017	2017	Auditoría interna	Financiera	DE-AI-13	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-3315/2018	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-0366/2019	EGRESOS	ACLARACIÓN/ADMINISTRATIVA	Despacho del C. Secretario	1	1	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. Se remitirá en alcance información adicional.
2018	2018	Auditoría interna	Integral	DE-AI-09	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-1200/2019	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-1991/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	5	5	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. Se está a la espera de un pronunciamiento por parte de dicho ente de Fiscalización.
2018	2018	Auditoría interna	Integral	DE-AI-11	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-1199/2019	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-2059/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	EN PROCESO DE REALIZARSE	4	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Educación Media Superior y Superior.	La CSEE por encontrarse dentro del término, se encuentra en proceso de integración de la información y documentación que será remitida a la Contraloría General del Estado para la solventación de las observaciones determinadas.
2018	2018	Auditoría interna	Integral	DE-AI-05	Contraloría General del Estado	CG/DAG/SE-787/2019	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-1470/2019	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Despacho del C. Secretario	5	5	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 diversas observaciones determinadas por el ente fiscalizador. Se está a la espera de un pronunciamiento por parte de dicho ente de Fiscalización.
2018	2018	Auditoría externa	Financiera	777-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/0357/2019	AEGF/0082/2019	Fiscalizar la gestión de los recursos federales transferidos a la entidad federativa, a través del Fondo, de conformidad con lo establecido en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, en la Ley de Coordinación Fiscal y demás disposiciones jurídicas aplicables.	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 2018, Ley de Coordinación Fiscal y Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	CG-DAJF-1610/2019	SOLVENTADA	SOLVENTADA	Contraloría General del Estado de Colima	4	0	Dirección de Administración y Finanzas y Dirección de Educación Media Superior y Superior.	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. La Auditoría Superior de la Federación ya realizó la primera entrega del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018, donde se solventaron las observaciones relativas a la CSEE.
2018	2018	Auditoría externa	Combinada de Cumplimiento y Desempeño	773-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/0416/2019	AEGF/0416/2019	Fiscalizar que en la entidad federativa se constituyeron y operaron los Consejos Escolares de Participación Social en las escuelas de educación secundaria, de conformidad con la normativa aplicable.	Cumplimiento y Desempeño	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 y Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	DGEGF/0156/2019	SOLVENTADA	SOLVENTADA	Contraloría General del Estado de Colima	4	0	Dirección de Desarrollo de la Gestión y la Calidad Educativa a través de la Subdirección de Participación Social.	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. La Auditoría Superior de la Federación ya realizó la primera entrega del Informe del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018, donde se solventaron las observaciones relativas a la CSEE.