

RESULTADOS DE AUDITORÍAS REALIZADAS  
A Septiembre de 2017

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	Informes finales, de revisión y/o dictamen	Acción implementada por el órgano fiscalizador	Responsable de recibir los resultados	Informe aclaraciones por y promovidas OF	Total de acciones por solventar	Programa anual de auditorías	Área responsable de la información	Nota
2016	2016	Auditoría externa	Conjunta	COL/PETC-EDUCACIÓN/17	Secretaría de Función Pública	CG/DEOP/383/2017	VR-III/COLIMA/211/028/2017	De los recursos del Programa Escuelas de Tiempo Completo, constatar la correcta aplicación, comprobación, registro y destino, conforme a la normativa aplicable, y el cumplimiento de sus objetivos y metas.	Adquisiciones, beneficiarios y financieros	Artículos 37, fracción I, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 1, 3, inciso A, fracción XV, y 33, fracciones I, IV, V, VII, XI, XII, y XVII, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, así como Decreto 132 publicado en el periódico oficial del Estado de Colima el 02 de septiembre de 2016, en el que determina que la Contraloría General del Estado es una Unidad Administrativa adscrita a la oficina del Gobernador dotada de autonomía técnica y de gestión, responsable del control, evaluación, auditoría y fiscalización interna de las dependencias y entidades de la administración pública del estado; y con base en el Acuerdo de Coordinación para el Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción, suscrito por el Gobierno Federal y el Estado de Colima, y en el Programa Anual de Trabajo 2017.	Acta Administrativa de cierre de fecha 06 de abril de 2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	C.P. Francisco Nabor Torres Osorio	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	7	<a href="http://www.dof.gob.mx/informacion_detalle.php?codigo=5469501&amp;fecha=20/01/2017">http://www.dof.gob.mx/informacion_detalle.php?codigo=5469501&amp;fecha=20/01/2017</a>	Responsable del Programa y Subdirección de Presupuesto y Recursos Financieros	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. Respecto a las columnas en blanco, la instancia respectiva no ha publicado dicha información.
2016	2016	Auditoría externa	Conjunta	COL/FPMS-EDUCACIÓN/17	Secretaría de Función Pública	CG/DEOP/385/2017	VR-III/COLIMA/211/021/2017			Artículos 37, fracción I, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 1, 3, inciso A, fracción XV, y 33, fracciones I, IV, V, VII, XI, XII, y XVII, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, así como Decreto 132 publicado	Acta Administrativa de cierre de fecha 05 de abril de 2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	C.P. Francisco Nabor Torres Osorio	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	4	<a href="http://www.dof.gob.mx/informacion_detalle.php?codigo=5469501&amp;fecha=20/01/2017">http://www.dof.gob.mx/informacion_detalle.php?codigo=5469501&amp;fecha=20/01/2017</a>	Responsable del Programa y Subdirección de Presupuesto y Recursos Financieros	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. Respecto a las columnas en blanco, la instancia respectiva no ha publicado dicha información.
2016	2016	Auditoría externa	Integral	DE-AI-022	Contraloría General del Estado	DA/DE-15/2017		Análisis del marco legal correspondiente, análisis de los procesos administrativos para la evaluación del control interno, verificación documental aplicando las técnicas de auditoría conducentes, verificación y análisis de los registros contables de conformidad con los postulados de contabilidad gubernamental	Adquisiciones, Control Interno y Financiero.	Artículo 10, segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima, y 49 y 70 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Colima.	DA/DE-057/2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Mtra. Martha Leticia Corona Alvarado	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	8		Responsable del Programa y Subdirección de Presupuesto y Recursos Financieros	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. Respecto a las columnas en blanco, la instancia respectiva no ha publicado dicha información.
2016	2016	Auditoría externa	Financiera	802-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/2406/2017	AEGF/2406/2017	Fiscalizar la gestión financiera de los recursos federales transferidos al Gobierno del Estado, a través del Fondo, de conformidad con lo establecido en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2016, Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	Financieros	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, Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	DARFT/C2/133/2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Lic. Roberto Alejandro Melton Reyes	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	5		Responsable del Programa y Subdirección de Presupuesto y Recursos Financieros	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, así como a la emisión del Informe de Auditoría correspondiente. Respecto a las columnas en blanco, la instancia respectiva no ha publicado dicha información.
2016	2016	Auditoría externa	Financiera	806-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/1522/2017	AEGF/1522/2017	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 2016, en la Ley de Coordinación Fiscal y demás disposiciones jurídicas aplicables, así como el cumplimiento de metas y objetivos.	Financieros	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, Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación.	DARFT/C2/115/2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Lic. Roberto Alejandro Melton Reyes	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	9		Responsable del Programa y Subdirección de Presupuesto y Recursos Financieros	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, así como a la emisión del Informe de Auditoría correspondiente. Respecto a las columnas en blanco, la instancia respectiva no ha publicado dicha información.