

RESULTADOS DE AUDITORÍAS REALIZADAS  
Octubre a Diciembre 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	Financiera	812-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/1524/2017	AEGF/1524/2017	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.	Financiero, personal, nómina, adquisiciones, etc.	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.	DARFT/C2/144/2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Lic. Roberto Alejandro Meliton Reyes	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	10		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.
2016	2016	Auditoría externa	Financiera	809-DS-GF	Auditoría Superior de la Federación	AEGF/2408/2017	AEGF/2408/2017	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.	Financiero, evaluación de la operación del fondo, cumplimiento de los objetivos en asistencia social e infraestructura educativa, etc.	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.	Acta número 002/CP2016 de fecha 27 de octubre de 2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Lic. Roberto Alejandro Meliton Reyes	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	1		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.
2016	2016	Auditoría externa	INTEGRAL	DE-AI-030	Contraloría General del Estado	DA/DE-039/2017		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	Financieros, administrativos, marco legal, registros contables, y demás aplicables.	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-090/2017	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Mtra. Martha Leticia Corona Alvarado	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.
2016	2016	Auditoría externa	Financiera y de Cumplimiento	152-DS	Auditoría Superior de la Federación	Sin Oficio, la auditoría fue Centralizada (SEP Federal).AUDITORIA CENTRALIZADA	Sin Oficio, la auditoría fue Centralizada (SEP Federal).	Fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto del programa se ejerció, aplicó y registró conforme a los montos aprobados, de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.	Financiero	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.	Informe de Auditoría	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	Secretaría de Educación Pública Federal	EN PROCESO DE SOLVENTACIÓN	1		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, lo anterior previo a la notificación del Pliego de Observaciones correspondiente, solo se está a la espera del pronunciamiento por parte de dicho ente.