

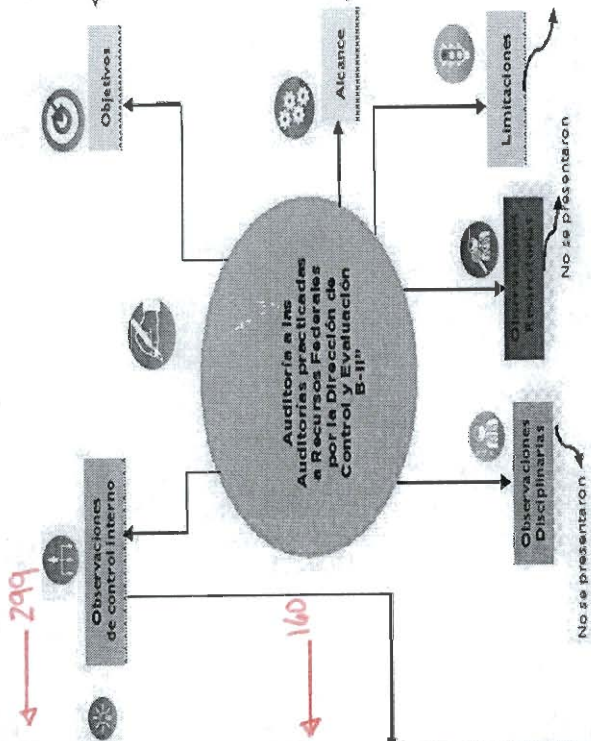


A) Informe de Auditoría

Áreas de oportunidad en la ejecución de Auditorías a Programas Federales, recomendando lo siguiente:

- Supervisar que se realice el estudio general del marco normativo, a fin de asegurar que los objetivos planteados, queden congruencia con la Planeación del programa Específico de Auditoría, los procedimientos y alcances de la revisión, a fin de que el análisis, interpretación y proporción de evidencia documental, razonable del cumplimiento de los mismos.
- El titular de la Dirección de Control y Evaluación "B-II", realizará las siguientes acciones:
 - Convocar a través del Director General de Control y Evaluación "B", reuniones con servidores públicos designados por las áreas normativas, cuyo tema estará enfocado a Analizar la procedencia de que los trabajos por la ejecución de obras y/o acciones, sean facturados en favor de los municipios.
 - Análisis de Convenios de Coordinación.
 - Análisis del marco normativo estatal aplicable.
 - Tramitación y pago de facturas.

Una vez que se determinen los acuerdos y que se identifiquen las acciones por a realizar, el seguimiento lo llevará a cabo la Contraloría Interna de la Secretaría de Finanzas.



Vigilar que las acciones de control y evaluación ejecutadas por la Dirección de Control y Evaluación B-II, para el registro, control, ejecución y seguimiento de los resultados obtenidos en las auditorías practicadas a recursos federales, se desarrollen conforme a las políticas, normas, lineamientos y procedimientos establecidos, con apego a las disposiciones jurídico-administrativas aplicables en el ámbito de su competencia.

Constatar que en los expedientes de las acciones de control y evaluación, se hayan integrado y soportado con la evidencia documental suficiente y competente.

Del Programa de Control y Evaluación del ejercicio 2015, del periodo sujeto a revisión se determinó una muestra de 5 expedientes de auditoría de un total de 5.16 que representa el 100%.

Observaciones Disciplinarias: No se presentaron

Limitaciones: No se presentaron

Alcance: No se presentaron

24
3/8

A12
VERSION NO. 06 11/09/2014

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]