



A) Informe de Auditoría

Observación 1:
Áreas de oportunidad en la administración, registro y control de los recursos presupuestarios autorizados a la Secretaría de la Contraloría.

Acción de Mejora Propuesta:

- Gestionar oficinas de autorización de adecuaciones presupuestarias ante la Secretaría de Finanzas.

Observación 2:
Áreas de oportunidad en el cumplimiento y seguimiento a los lineamientos del plan de ajuste al gasto público para el ejercicio 2015, correspondiente a la Secretaría de la Contraloría.

Acción de Mejora Propuesta:

- Gestionar modificaciones y autorización del Programa de Ajuste y Ahorro Presupuestal de la SECOGEM.

Observaciones de control interno

Observación 3:
Áreas de oportunidad en el proceso de solicitud y autorización de adecuaciones presupuestales, así como de su registro y seguimiento.

Acción de Mejora Convenida por el Subdirector de Contabilidad y Control Presupuestal:

- Emitir oficio al responsable de los traspasos externos, para que dé seguimiento a los oficios de autorización de la Secretaría de Finanzas, a efecto de que éstos correspondan al mes en que el traspaso fue solicitado, caso contrario, elaborará un oficio a la instancia normativa para validar aquellos registros que no se encuentren dentro del mes de la solicitud.

Observación 4:
Áreas de oportunidad en el registro y control del presupuesto de egresos de la Secretaría de la Contraloría.

Acción de Mejora Convenida por el Subdirector de Contabilidad y Control Presupuestal:

- Emitir oficio de recomendación a los responsables del registro en el Sistema de Contabilidad Gubernamental y Sistema de Planeación y Presupuesto (Spp-Web), para reducir las variaciones el mínimo y sean plenamente identificables.

A12
VERSIÓN NO. 06 11/09/2014

A & J & J