

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Se describen 8 Observaciones de Control Interno e Implementación de Acciones de Mejora.

OBSERVACIONES DISCIPLINARIAS

Se describen 8 Observaciones Disciplinarias.

OBSERVACION RESARCITORIA

Se describe 1 Observación Resarcitoria.

Auditoría Financiera a la administración y control del capítulo 3000 "Servicios Generales".

OBJETIVO

Verificar que la planeación, programación, presupuestación de los recursos del Organismo, así como la adjudicación, contratación y control de las adquisiciones de bienes y servicios, se hayan efectuado sobre la base en las leyes, normas y lineamientos aplicables; así como constatar que el cumplimiento del presupuesto del Organismo se haya efectuado conforme a las disposiciones legales aplicables en la materia.

ALCANCE

Se revisó que para el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, presupuesto autorizado para el Capítulo 3000 "Servicios Generales" de los meses de octubre, noviembre del 2014, por un importe de \$618,747.40; se realizó una prueba selectiva aleatoriamente y se revisó la cantidad de \$247,327.35, lo que representa un 39.8% del presupuesto autorizado.

LIMITACIONES

Sin limitaciones

Elaboró.

L.A. Mario Alberto Zedillo Peña

Auditor

Revisó

L.C. Berenice Jazmin García Hernández

Supervisor