

## B. INFORME DE AUDITORÍA 211-0019-2015

**Nombre de la Auditoría:** "Auditoría financiera a la administración y control del Capítulo 3000 "Servicios Generales" realizados durante el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2015; en específico a que las ampliaciones, reducciones y traspasos presupuestarios internos y externos se hayan solicitado bajo las formalidades y términos establecidos en la normatividad; al correcto registro contable, presupuestal de las operaciones financieras y su soporte documental; a los mecanismos de adquisición de bienes y servicios"



### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Se describen 2 observaciones de Control Interno e Implementación de Acciones de Mejora.



### OBSERVACIONES DISCIPLINARIAS

Se describen 2 Observaciones con Presunta Responsabilidad Administrativa Disciplinaria.



### OBSERVACIONES RESARCITORIAS

No se determinaron observaciones resarcitorias.

"AUDITORIA FINANCIERA  
A EL CAPÍTULO 3000 POR EL  
PERIDO DEL 1 DE ENERO AL 30  
DE JUNIO DE 2015"



### 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 con base en las leyes, normas y lineamientos aplicables; así como constatar que el ejercicio del presupuesto del Organismo se realice conforme a las disposiciones emitidas aplicables en la materia.



### ALCANCE

El importe ejercido (pagado) en el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2015, en el capítulo de gasto 3000, fue de \$2'513,270.84 importe del cual se analizó de manera selectiva el registro y la documentación comprobatoria de las erogaciones realizadas, por un importe de \$2'440,992.91 lo que representa el 97.12% del total ejercido (pagado)



### LIMITACIONES

Sin limitaciones

ELABORÓ

  
P.L.C. Ana Gabriela González Velázquez  
Auditor

SUPERVISÓ

  
L.A Marcela Angélica Pérez Cervantes  
Supervisor