



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES |
| No. de Revisión / Auditoría: | 0425/DA/0057/2015 |
| Título: | FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES |
| Fecha / Periodo de revisión: | ENERO A OCTUBRE 2015 |
| Área Revisada / Auditada: | DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO Y DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Fecha de Elaboración | 13 DE NOVIEMBRE 2015 |
|-----------------------------|----------------------|

| | |
|------------------------------|----------------------|
| Fecha de Notificación | 17 DE NOVIEMBRE 2015 |
|------------------------------|----------------------|

PROCEDIMIENTO

CON OBSERVACIÓN SI NO

Descripción

1.2 Verificar que la Secretaría de Finanzas o su similar haya transferido los recursos a las respectivas instituciones operadoras de los fondos, así como a los municipios, según corresponda, de manera ágil y sin más limitaciones ni restricciones que las relativas a los fines que se establecen en las disposiciones aplicables.

OBSERVACIÓN

De la revisión efectuada a la cuenta bancaria 037180003001531769 del Banco Internacional, S.A. correspondiente al FAM 2015, se observó que a la fecha no se han traspasado los recursos por concepto de intereses y capital como a continuación se indica:

INFRAESTRUCTURA DE EDUCACIÓN BASICA

| FECHA | IMPORTE |
|--------------|-----------------------|
| 31/Ago/2015 | 60,071,315.00 |
| 30/Sept/2015 | 60,071,312.00 |
| TOTAL | 120'142,627.00 |

INFRAESTRUCTURA EN EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR

| FECHA | IMPORTE |
|---------------|----------------------|
| 30/Abril/2015 | 5,849,927.00 |
| 29/May/2015 | 5,849,927.00 |
| 30/Jun/2015 | 5,849,927.00 |
| 31/Jul/2015 | 5,849,927.00 |
| 31/Ago/2015 | 5,849,927.00 |
| 30/Sep/2015 | 5,849,925.00 |
| TOTAL | 35'099,560.00 |

SUGERENCIA

Se traspase al Organismo el recurso correspondiente a los intereses generados en la cuenta bancaria específica de conformidad con lo estipulado en : **"LINEAMIENTOS PARA INFORMAR SOBRE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS A LAS ENTIDADES FEDERATIVAS, MUNICIPIOS Y DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL, Y DE OPERACION DE LOS RECURSOS DEL RAMO GENERAL 33"** PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 25 DE ABRIL DE 2015.

CAPITULO V ENTREGA DE LOS RECURSOS DEL RAMO 33 TRIGÉSIMO QUINTO.- Los gobiernos de las entidades federativas transferirán los recursos a las respectivas instituciones operadoras de los Fondos de Aportaciones Federales, así como a los municipios y Demarcaciones, según corresponda, de manera ágil y sin más limitaciones ni restricciones que las relativas a los fines que se establecen en las disposiciones aplicables."



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES |
| No. de Revisión / Auditoría: | 0425/DA/0057/2015 |
| Título: | FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES |
| Fecha / Período de revisión: | ENERO A OCTUBRE 2015 |
| Área Revisada / Auditada: | DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO Y DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Fecha de Elaboración | 13 DE NOVIEMBRE 2015 |
|-----------------------------|----------------------|

| | |
|------------------------------|----------------------|
| Fecha de Notificación | 17 DE NOVIEMBRE 2015 |
|------------------------------|----------------------|

INFRAESTRUCTURA DE EDUCACIÓN SUPERIOR

| FECHA | IMPORTE |
|--------------|----------------------|
| 30/Sept/2015 | 27,493,421.00 |
| TOTAL | 27,493,421.00 |

INTERESES ASISTENCIA SOCIAL

| FECHA | IMPORTE |
|---------------|-------------------|
| 30/Jene/2015 | 6,236.63 |
| 27/Feb/2015 | 31,198.18 |
| 31/Mar/2015 | 15,691.56 |
| 30/Abril/2015 | 21,965.52 |
| 29/May/2015 | 34,057.22 |
| 30/Jun/2015 | 6,518.78 |
| 31/Jul/2015 | 3,427.28 |
| 31/Agos/2015 | 9,791.59 |
| 30/Sep/2015 | 3,499.26 |
| 30/oct/2015 | 25,376.80 |
| TOTAL | 157,762.82 |



CÉDULA DE RESULTADOS

| | |
|-------------------------------------|--|
| Área / Departamento Revisor: | DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES |
| No. de Revisión / Auditoría: | 0425/DA/0057/2015 |
| Título: | FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES |
| Fecha / Período de revisión: | ENERO A OCTUBRE 2015 |
| Área Revisada / Auditada: | DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO Y DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| Fecha de Elaboración | 13 DE NOVIEMBRE 2015 |
|-----------------------------|----------------------|

| | |
|------------------------------|----------------------|
| Fecha de Notificación | 17 DE NOVIEMBRE 2015 |
|------------------------------|----------------------|

INTERESES INFRAESTRUCTURA EN EDUCACIÓN BASICA

| FECHA | IMPORTE |
|---------------|---------------------|
| 30/Abril/2015 | 5,176.14 |
| 29/May/2015 | 238,364.16 |
| 30/Jun/2015 | 119,680.89 |
| 31/Jul/2015 | 166,606.86 |
| 31/Ago/2015 | 200,536.27 |
| 30/Sep/2015 | 232,817.24 |
| 30/Oct/2015 | 324,474.08 |
| TOTAL | 1'287,655.64 |

INTERESES INFRAESTRUCTURA DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR

| FECHA | IMPORTE |
|---------------|-------------------|
| 30/Abril/2015 | 504.07 |
| 29/May/2015 | 23,212.63 |
| 30/Jun/2015 | 30,809.50 |
| 31/Jul/2015 | 47,528.11 |
| 31/Ago/2015 | 64,056.60 |
| 30/Sep/2015 | 75,100.03 |
| 30/Oct/2015 | 94,687.15 |
| TOTAL | 335,898.09 |

[Handwritten signature]



CÉDULA DE RESULTADOS

| | | | |
|-------------------------------------|--|------------------------------|----------------------|
| Área / Departamento Revisor: | DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES | Fecha de Elaboración | 13 DE NOVIEMBRE 2015 |
| No. de Revisión / Auditoría: | 0425/DA/0057/2015 | Fecha de Notificación | 17 DE NOVIEMBRE 2015 |
| Título: | FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES | | |
| Fecha / Periodo de revisión: | ENERO A OCTUBRE 2015 | | |
| Área Revisada / Auditada: | DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO Y DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS | | |

INTERESES INFRAESTRUCTURA DE EDUCACIÓN SUPERIOR

| FECHA | IMPORTE |
|---------------|---------------------|
| 30/Abril/2015 | 2,369.02 |
| 29/May/2015 | 3,208.40 |
| 30/Jun/2015 | 144,524.42 |
| 31/Jul/2015 | 223,088.50 |
| 31/Ago/2015 | 238,415.52 |
| 30/Sep/2015 | 220,167.65 |
| 30/OCT/2015 | 296,876.76 |
| TOTAL | 1'128,650.27 |

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

Realizó

Lic. Daniel Gutiérrez Déniz

Vo. Bo.

C.P. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA