

PLANEACIÓN DE AUDITORÍA

Nº DE AUDITORÍA	TIPO DE AUDITORÍA	ENTE	ÁREAS	RUBROS A REVISAR	PARTIDA PRESUPUESTAL	EJERCICIO FISCAL	PERIODO DE REVISIÓN
12/N-04/2021	Administrativa	Secretaría de Innovación Ciencia y Tecnología	Dirección de Administración	a) Partida 4441 Apoyos a Actividades académicas o científicas.	Concepto General 4400 "Ayudas Sociales" Partida 4441 "Apoyos a actividades científicas o académicas".	2021	01 de enero al 31 de marzo de 2021

OBJETIVO Comprobar que el procedimiento aplicado para el manejo y operación de los programas de la partida **4441 "Apoyo a actividades académicas o científicas"**, así como el recurso asignado se ejerza correctamente, en cumplimiento a la normatividad aplicable vigente.

ANTECEDENTE

Programa Anual de Trabajo 2021 de la Dirección General de Control y Evaluación a Dependencias del Ejecutivo.

MARCO LEGAL

Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco; Reglamento Interno de la Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología, Ley de Compras Gubernamentales, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios y su Reglamento, Enajenaciones y Contratación de Servicios del Estado de Jalisco y sus Municipios, Presupuesto de Egresos 2021 para el Estado de Jalisco; Manual de Organización y Procedimientos, Políticas Administrativas, Normas y Lineamientos Presupuestales de la Administración del Estado de Jalisco, Reglas de Operación y demás Normatividad aplicable.

MARCO PRESUPUESTAL

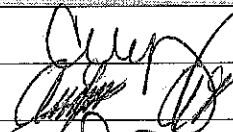
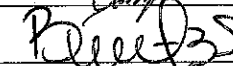


El Presupuesto de la Secretaría del Innovación Ciencia y Tecnología, respecto de los rubros que se van a revisar tiene las siguientes asignaciones:

PARTIDA GENÉRICA	IMPORTE
4400 AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTIFICAS O ACADEMICAS	\$ 31,646,694.00
4441 Apoyos a actividades académicas o científicas, el desarrollo tecnológico y la innovación (Eventos de innovación).	\$ 1,500,000.00
4441 Apoyo a actividades académicas o científicas, el desarrollo tecnológico y la innovación (Encuentro de Innovación Jalisco Talent Land 2020)	\$ 6,000,000.00
4441 Apoyos a actividades académicas o científicas, el desarrollo tecnológico y la innovación (Eventos de innovación).	\$ 2,517,543.00
4441 "Apoyo a actividades académicas o científicas, el desarrollo tecnológico y la innovación (Red de Centros de Innovación)	\$ 12,500,000.00
4441 "Apoyo a actividades académicas o científicas, el desarrollo tecnológico y la innovación.	\$ 9,129,151.00

Barufz

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

PERSONAL QUE CONFORMA EL EQUIPO DE TRABAJO DE AUDITORÍA		
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A DEPENDENCIAS DEL EJECUTIVO		
NOMBRE	PUESTO	FIRMA
C. Juana Carrión Ruiz	Director de Área de Auditoría	
L.A.E. Ana León López	Coordinador de Auditoría	
L.C.P. Laura Beatriz Salas Vázquez	Supervisor de Auditores	
C. Dora Angélica Ibarra López	Auditor	
PROCEDIMIENTOS Y ACTIVIDADES A DESARROLLAR, ALCANCE Y LUGAR DE ACTUACIÓN		
RUBRO	DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN A DEPENDENCIAS DEL EJECUTIVO	DOCUMENTOS A CONSULTAR
PARTIDA 4441 "APOYOS A ACTIVIDADES ACADÉMICAS O CIENTÍFICAS"	Acciones <ul style="list-style-type: none"> Elaborar acta para la aplicación de Cuestionario de Control Interno al responsable del área, cuidando que sea congruente al objetivo del programa en revisión. Solicitar una Descripción Narrativa del procedimiento que se aplica para la operación de los programas, actividades, becas y/o eventos de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Solicitar las Reglas de Operación de los Programas, actividades, becas y/o eventos que integran la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Solicitar soporte documental de las convocatorias emitidas relativas a los Programas Presupuestarios que integran la partida 4441 "Apoyo a actividades académicas o científicas", así como el Padrón de Beneficiarios de los mismos por el ejercicio 2021 y seleccionar una muestra de expedientes de beneficiarios para verificar que hayan cumplido con los requisitos establecidos en cada una de las etapas del proceso, de acuerdo a lo establecido en las Reglas de Operación. Solicitar reporte de Avance Presupuestal por Objeto del Gasto del SIIF respecto a los programas de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas por el periodo sujeto a revisión. Solicitar y analizar el Reporte de Detalle de Movimientos de Comprometido-Ejercido de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas por el periodo sujeto a revisión. Analizar el ejercicio de los recursos asignados a la partida y verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable. Realizar cédulas de auditoría e integrar soporte documental y las observaciones detectadas. Personal Asignado: L.C.P. Laura Beatriz Salas Vázquez C. Dora Angélica Ibarra López	<ul style="list-style-type: none"> Presupuesto de Egresos 2021. Cuestionario de control interno. Reglas de Operación de los Programas Presupuestarios de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Manual de Organización y Procedimientos. Narrativa del proceso de los Programas, actividades, becas y/o eventos de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Padrón de Beneficiarios de los Programas, actividades, becas y/o eventos de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Soporte de comprobantes de gastos y/o recursos entregados para la operación de los Programas, actividades, becas y/o eventos de la Partida 4441 Apoyo a actividades académicas o científicas. Reportes del SIIF: <ul style="list-style-type: none"> Avance Presupuestal por Objeto del Gasto. Detalle Presupuestal de Movimientos Ejercido-Comprometido.
	Tiempo Estimado: 4 semanas	

TIEMPO DE CUMPLIMIENTO

El auditor para el desarrollo y cumplimiento de su trabajo considerará los tiempos programados previamente establecidos en la auditoría, considerando la terminación de la revisión de por lo menos 5 días antes de la fecha límite, lo anterior para efectos de comentarios, revisión, corrección, modificación, de los superiores, firmas y la entrega del informe final al Ente, siendo importante evitar cualquier tipo de demora y en su caso informar al Supervisor de Auditores y/o Coordinador de Auditoría de sus avances con oportunidad.