



CÉDULA DE RESULTADOS

|                                     |  |                              |                          |
|-------------------------------------|--|------------------------------|--------------------------|
| <b>Área / Departamento Revisor:</b> | Dirección de Auditoría - Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo   | <b>Fecha de Elaboración</b>  | 15 de septiembre de 2015 |
| <b>No. de Revisión / Auditoría:</b> | 0395/DA/0036/2015  | <b>Fecha de Notificación</b> | 18 de septiembre de 2015 |
| <b>Título:</b>                      | Arqueo al Fondo Revolvente otorgado a la Secretaría de Desarrollo Económico del Estado de Jalisco, así como los fondos de caja chica asignados a áreas internas. |                              |                          |
| <b>Fecha / Periodo de revisión:</b> | 11 y 14 de Septiembre de 2015  |                              |                          |
| <b>Área Revisada / Auditada:</b>    | Dirección General Administrativa de la Secretaría de Desarrollo Económico del Estado de Jalisco.   |                              |                          |

**PROCEDIMIENTO**      **CON OBSERVACION**      **SI**       **NO**

| OBSERVACIÓN |  | SUGERENCIA   |
|-------------|--|--|
| 1           | ARQUEO IGUAL AL FONDO REVOLVENTE \$ 850,000.00<br><br><b>Sobre la comprobación de Viáticos al extranjero pendiente de tramitar reembolso ante la Subsecretaría de Finanzas:</b>  | Sin sugerencias.<br><br><b>Que la Directora General de Administrativa, instruya al Director de Recursos Financieros, en lo siguiente:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>De seguimiento a la autorización para el trámite del firmas de los funcionarios autorizados.</li> </ul>   |
| 2           | Se identificó que existen viáticos pendientes de enviar a la SEPAP para su reembolso, con una antigüedad de 3 meses (24 de mayo de 2015) el más antiguo, debido a la falta de autorización por parte de algunos funcionarios, tal y como lo establece el Manual para la Comprobación del Gasto de los Viáticos a cargo de las Dependencias de la Administración Pública del Estado de Jalisco. | <b>CAPITULO CUARTO.- DE LAS ASIGNACIONES Y AUTORIZACIONES DE COMISIONES, Numeral 10.</b> Textualmente dice... <i>"La asignación de las comisiones deberá ser autorizada por los siguientes funcionarios. Fracción III Al extranjero, por el titular del poder Ejecutivo, a través de su Secretario particular y el Titular de la Secretaría, con el visto bueno de la Contraloría del Estado</i> |

*[Handwritten signature]*  
FZ-AI-CV-RE-34



CÉDULA DE RESULTADOS

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| <b>Área / Departamento Revisor:</b> | Dirección de Auditoría - Departamento de Auditoría al Ingreso y Egreso en Dependencias del Poder Ejecutivo   |
| <b>No. de Revisión / Auditoría:</b> | 0395/DA/0036/2015  |
| <b>Título:</b>                      | Arqueo al Fondo Revolvente otorgado a la Secretaría de Desarrollo Económico del Estado de Jalisco, así como los fondos de caja chica asignados a áreas internas. |
| <b>Fecha / Periodo de revisión:</b> | 11 y 14 de Septiembre de 2015  |
| <b>Área Revisada / Auditada:</b>    | Dirección General Administrativa de la Secretaría de Desarrollo Económico del Estado de Jalisco.   |

|                              |                          |
|------------------------------|--------------------------|
| <b>Fecha de Elaboración</b>  | 15 de septiembre de 2015 |
| <b>Fecha de Notificación</b> | 18 de septiembre de 2015 |

POR LA DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA INTERNA

Realizó

C.P.A. Héctor Pérez Gómez

Vo. Bo.

C.P.A. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Autorizó

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA