



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES
No. de Revisión / Auditoría:	0546/DA/0089/2016
Título:	RECURSOS FEDERALES PARA EL COBAEJ
Fecha / Período de revisión:	JULIO A SEPTIEMBRE DE 2016
Área Revisada / Auditada:	DIRECCIONES GENERALES DE EGRESOS Y PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

Fecha de Elaboración	26/10/2016
----------------------	------------

Fecha de Notificación	31/10/2016
-----------------------	------------

**PROCEDIMIENTO**

CON OBSERVACIÓN     SI     NO

**Descripción**

VERIFICAR QUE LA SECRETARIA 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**

Derivado de la revisión y análisis efectuado a la normatividad, libro de bancos y a los diferentes reportes emitidos por el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), se constató que no se han transferido los productos financieros generados en la cuenta bancaria específica por la cantidad de \$118,431.11, al COBAEJ.

**SUGERENCIA**

Se realicen las acciones pertinentes a fin de traspasar los productos financieros generados, de manera ágil y sin más restricciones administrativas de conformidad con lo señalado en el oficio SEPAF/0757/2016 (se anexa copia) signado por el Mtro. Héctor Rafael Pérez Partida.

Remitir a esta Dirección General de Auditoría Interna, copia de la documentación que se genere con motivo de las acciones implementadas y/o informar sobre las acciones que se generen al respecto.

Realizó

*Daniel Gutiérrez Deniz*  
Vo. Bo.  
C.P. Juan Manuel Rodríguez Ibarra

Lic. Daniel Gutiérrez Deniz

Autorizó

*José Ricardo Arboleya Olivares*  
C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA