



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES	Fecha de Elaboración	21/10/2016
No. de Revisión / Auditoría:	0547/IDA/090/2016	Fecha de Notificación	31/10/2016
Título:	RECURSOS FEDERALES TELEBACHILLERATO COMUNITARIO 2016		
Fecha / Período de revisión:	JULIO A SEPTIEMBRE 2016		
Área Revisada / Auditada:	DIRECCIONES GENERALES DE EGRESOS Y PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO		

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 y a los diferentes reportes emitidos por el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), relativos a la recepción, avance, registro y entrega de las Aportaciones Federales que corresponden al Telebachillerato Comunitario (TBC 2016), se constató que existe demora para la entrega de aportaciones como a continuación se describe:

INGRESO DE LAS APORTACIONES		TRANSFERENCIAS AL ENTE EJECUTOR	
FECHA	IMPORTE	FECHA	IMPORTE
21/06/2016	3,660,905.52	19/07/2016	3,660,905.52
	3,660,905.52		3,660,905.52

1

SUGERENCIA

Instrumentar las medidas necesarias para:

Transferir de manera ágil y oportunamente las aportaciones federales del recurso Telebachillerato Comunitario (TBC 2016). Sujetándose a las disposiciones legales aplicables:

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.

[Handwritten signature]

No. de Versión 02

Fecha de Actualización
30 de abril 2013



CÉDULA DE RESULTADOS

Área / Departamento Revisor:	DEPARTAMENTO DE AUDITORIA A FONDOS Y PROGRAMAS FEDERALES
No. de Revisión / Auditoría:	0547/IDA/090/2016
Título:	RECURSOS FEDERALES TELEBACHILLERATO COMUNITARIO 2016
Fecha / Periodo de revisión:	JULIO A SEPTIEMBRE 2016
Área Revisada / Auditada:	DIRECCIONES GENERALES DE EGRESOS Y PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

Fecha de Elaboración	21/10/2016
----------------------	------------

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

OBSERVACIÓN	SUGERENCIA
<p>2</p> <p>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 \$19,497.37, al COBAEJ.</p>	<p>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.</p> <p>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.</p>

POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

Realizó

Daniel Gutiérrez Deniz

Lic. Daniel Gutiérrez Deniz

Vo. Bo.

Manuel Rodríguez Barra

C.P. Juan Manuel Rodríguez Barra

Autorizó

José Ricardo Arboleya Olivares

C.P.C. José Ricardo Arboleya Olivares

RECIBIDA POR EL AREA AUDITADA