

 <p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>Órgano Interno de Control en El Colegio de Michoacán, A. C.</p> <h3>Cédula de Seguimiento</h3>	<p>DATOS ORIGINALES</p> <p>Número de auditoría : 01/2015 Número de observación: 01 Monto fiscalizable: Monto fiscalizado: Monto por aclarar: Monto por recuperar: Riesgo: medio Criterio: Relevante: Si Fecha de nacimiento: 13/03/2015 Dias de desfaseamiento: 212</p>	<p>DATOS DEL SEGUIMIENTO</p> <p>Número de Auditoría Seguimiento: 03/2016 Saldo por aclarar: 0 Saldo por recuperar: Avance: 70% Relevante: Grado de riesgo:</p>
---	---	--	--

Ente: El Colegio de Michoacán, A. C.		Sector: Educación y Cultura		Clave: 911	
Área Auditada: Coord. Gral. Admva. y Recursos Financieros		Clave de programa y descripción		Ingresos	

Observación	Situación Actual	Replanteamiento
<p>Al verificar la existencia y evidencia documental de los registros contable-presupuestal de los ingresos se identifica que a la fecha de esta auditoria aun no se prepara de manera automática:</p> <p>a) Estado Analítico de Ingresos</p> <p>b) Estado Analítico del ejercicio del presupuesto. (Sistema electrónico destinado al proceso y almacenamiento de la información financiera y presupuestal) ya esta preparado para realizarlos, solo es cuestion que el encargado de la información presupuestal proporcioné al personal que se esta encargando de alimentar el mencionado sistema, datos presupuestales que se requieren para ingresarlos y generar de manera automática los estado financieros mencionados.</p> <p>Causa: Debido a las fuertes cargas de trabajo en la Coordinación General Administrativa, el personal que se encarga de la administración de la información presupuestal, no ha realizado esta actividad pero se espera en breve realizarla para concretar la alimentación de estos datos en el sistema EVOLUTION y poder generar en tiempo real estos estados presupuestales.</p> <p>Efecto: Incumplimiento a la normatividad emitida por CONAC, los tiempos para la generación de estados financiero-presupuestales, así como incumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental en cuanto a la generación de estados financieros en tiempo real de ejecución presupuestaria</p>	<p>Seguimiento junio 2015</p> <p>En reunión sostenida con el jefe del departamento de Recursos Financieros, el encargado de la administración del sistema EVOLUTION y el Coordinador General Administrativo, se indica a este OIC, que el sistema está listo para emitir los estados presupuestales de: Estado Analítico de Ingresos y Estado Analítico Del Ejercicio del Presupuesto, y que se tiene planeada una reunión para el día miércoles 8 de julio del corriente, con el personal involucrado en el arranque en productivo de la primera etapa del sistema EVOLUTION que es el departamento de Recursos Financieros y el personal del área de presupuesto y obviamente el personal encargado de la implementación del sistema EVOLUTION en donde se giraran instrucciones precisas, con responsables y fechas, dando prioridad a las actividades que se tengan pendientes, como lo es la alimentación de los datos presupuestales en el sistema EVOLUTION, y las demás acciones que hagan falta, para el arranque en productivo del mencionado sistema con carácter de urgencia.</p> <p>Seguimiento Septiembre 2015.</p> <p>Se proporciono a este OIC, la desagregación por centro de gasto necesaria para que el sistema EVOLUTION emita de manera automática los estados contable-presupuestal:</p> <p>a) Estado Analítico de Ingresos</p> <p>b) Estado Analítico del ejercicio del presupuesto</p> <p>Quedando pendiente la alimentación de estos en el</p>	

	<p>sistema para la emisión de estos estados financieros.</p> <p>Seguimiento Diciembre 2015</p> <p>En reunión sostenida con el Coordinador General Administrativo y con el encargado de la administración del sistema EVOLUTIÓN se indica a este OIC, que se han girado instrucciones al encargado de la información presupuestal dentro de la propia coordinación general administrativa, para que una vez que se tenga el presupuesto 2016, se realice la desagregación presupuestal por centro de costo, se alimente este en el sistema EVOLUTIÓN, y así partir de cifras reales.</p> <p>Seguimiento Marzo 2016.</p> <p>En reunión sostenida con el Coordinador General Administrativo y con el encargado de la administración del sistema EVOLUTIÓN se indica a este OIC, se indica a este que ya se cuenta con la desagregación presupuestal por centro de costo, alimentado en el sistema EVOLUTIÓN, de lo cual ya se están realizando, las pruebas para la emisión de los estados contable-presupuestal:</p> <ul style="list-style-type: none">a) Estado Analítico de Ingresosb) Estado Analítico del ejercicio del presupuesto. <p>En donde se han encontrado algunos detalles que es necesario afinar y que se está trabajando en ello, de lo cual se proporcionó copia a este OIC.</p>	
--	---	--

Auditor:



C.P. Ana María Lara Zaragoza
Auditor Organo Interno de Control

Responsable de Coordinar y supervisar



C.P. Leticia Méndez Hurtado
Titular del Organo Interno de Control