"2016, Año del Centenario de la Instalación del Congreso Constituyente"

A. INFORME DE AUDITORÍA

"A LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS CORRESPONDIENTE AL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016"

OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO E IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DE MEJORA:

1. MONTOS DE ADQUISICIONES DIRECTAS (COMPRAS MENORES) PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS ELEVADOS.
2. ERROR EN PEDIDO PARA LA COMPRA DE MATERIAL DE LIMPIEZA.
3. EXPEDIENTES DE PROVEEDORES DESACTUALIZADOS.
4. COTIZACIONES A PROVEEDORES QUE NO SE ENCUENTRAN DENTRO DEL PADRÓN DEL ORGANISMO.
5. SOLICITUD DE GARANTÍA DE VICIOS OCULTOS.
6. ESTABLECER CONTROLES INTERNOS EN LA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES CORRESPONDIENTE A LOS SERVICIOS.

OBJETIVO: VERIFICAR QUE LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS SE HAYAN SUBSTANCIADO CON BASE EN LAS LEYES, NORMAS Y LINEAMIENTOS APLICABLES Y SE APEGUEN A LOS PRINCIPIOS DE EFICACIA, EFICIENCIA Y CONGRUENCIA EN EL USO DE LOS RECURSO PÚBLICOS.

LIMITACIONES: DURANTE EL PERIODO QUE COMPRENDIÓ LA REVISIÓN SE SOLICITÓ UNA PRÓRROGA POR EL ENTE AUDITADO PARA LA ENTREGA DE CUESTIONARIOS DE CONTROL INTERNO Y FUNCIONES E INFORMACIÓN A FIN DE CONTINUAR CON LA ETAPA DE EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA.

ALCANCE: SE REVISÓ UNA MUESTRA CORRESPONDIENTE AL **34%** DE LOS PROCEDIMIENTOS ADQUISITIVOS, LO QUE EQUIVALE EN PESOS A **$3'267,939.79** Y RELATIVO A LOS SERVICIOS GENERALES SE REVISÓ EL **11%**, EQUIVALENTE A UN MONTO DE **$1'380,383.14..**

Elaboró

Ileana Abigail Bustamante Sánchez
Rodolfo Rodríguez Martínez

Revisó

María de Jesús Pineda Abarca