

**DIRECCIÓN DE DESARROLLO Y EVALUACIÓN  
GUBERNAMENTAL  
COORDINACIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL  
PERIODO ENERO-ABRIL 2011**

Fecha de actualizado en la Web: 3 de Junio de 2011  
Hora de actualización: 10:46 Hrs

**Revisiones de Control Administrativo**

*Durante el periodo de Enero-Abril se han efectuado dos revisiones de control:*

**1.- Revisión de Control al Almacén de Productos Perecederos y No Perecederos del CERESO Colima**

**Resultados de la revisión:**

<b>No. consecutivo</b>	<b>Descripción de la observación</b>
1	<i>Se observó que se generan desperdicios de alimentos.</i>
2	<i>Existen alimentos que no se justifica su compra y consumo.</i>
3	<i>Al momento de recibir los productos, no se verifican contra los contratados con los proveedores</i>
4	<i>Se otorgan apoyos, sin contar con la autorización correspondiente</i>
5	<i>Ni en las bases de la convocatoria, ni en los contratos, se especifica que el transporte que utilice el proveedor de productos cárnicos debe contar con cabina de refrigeración.</i>
6	<i>Una de las dos maquinas de que dispone el CERESO para la elaboración de las tortillas estaba en mal estado, desde hace 3 años aproximadamente.</i>

**2.- Revisión de Gastos Pendientes por Comprobar**

*Al analizar el saldo de la cuenta de gastos por comprobar se determinó que existen 194 casos que no han sido recuperados, debido a las siguientes circunstancias:*

*a) 62 casos recuperados y que procede su recuperación inmediata:*

<b>No de Casos</b>	<b>Status de los saldos</b>
35	<i>Comprobados por los Deudores durante nuestra intervención</i>
5	<i>Reintegrados por los Deudores en efectivo</i>
7	<i>Parcialmente reintegrados en efectivo</i>
5	<i>Que procede descuento vía nómina según reporte del área administrativa</i>
4	<i>Comprobaciones en proceso de autorización en la Secretaría de Finanzas</i>
2	<i>Comprobaciones extraviados por los responsables</i>
4	<i>Deudores que presentan cambio de adscripción</i>
<b>62</b>	

b) 132 casos en proceso de solventación:

<b>No de Casos</b>	<b>Status de los saldos</b>
7	Con documentación comprobatoria en proceso de trámite
31	Comprobaciones que los Coordinadores administrativos se comprometieron a comprobar a la brevedad
3	Comprobaciones que la Dirección de Egresos va a dar seguimiento
13	Comprobaciones que no han sido recuperadas vía nómina
10	Gastos comprobados parcialmente
68	Sin acción de cobro
<b>132</b>	

### **Seguimientos a las auditorías**

Durante el periodo de Enero-Abril 2011 se han realizado 4 seguimientos, detallándose a continuación:

<b>Secretaría</b>	<b>Tipo de Seguimiento</b>	<b>Situaciones</b>		
		<b>Iniciales</b>	<b>Solventadas</b>	<b>En proceso de solventación</b>
Secretaría de Finanzas	Seguimiento de la revisión al registro y control de la cuenta de Deudores Diversos	4	1	3

<b>Secretaría</b>	<b>Tipo de Seguimiento</b>	<b>No. de Equipos con incidencia</b>		
		<b>Iniciales</b>	<b>Solventadas</b>	<b>En proceso de solventación</b>
Secretaría de Turismo	Seguimiento a la revisión de control de hardware	33	31	2
Secretaría de Fomento Económico	Seguimiento a la revisión de control de hardware	61	55	6
Secretaría de Planeación	Seguimiento a la revisión de control de hardware	80	69	11