**Resultados de auditorías realizadas a la Procuraduría General de Justicia del Estado de Michoacán de Ocampo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ejercicio enel que inicióla auditoría orevisión** | **Periodo trimestralen el que se dioinicio a la auditoría(enero-marzo, abril-junio, julio-septiembre, octubre-diciembre)** | **Ejercicio(s)auditado(s)** | **Periodoauditado** | **Rubro:Auditoríainterna /Auditoríaexterna** | **Tipo deauditoría** | **Número deauditoría onomenclatura quela identifique** | **Órgano querealizó larevisión oauditoría** |
|  2015 | Julio-septiembre  | 2014  | 1 de enero de 2014 al 31 de julio de 2015 | Auditoría Externa  |  Externa | 791/2014 | Auditoría Superior de la Federación  |
|  2014 | Octubre-diciembre  | 2013 y 2014  | 2014  | Externa  | Gestión financiera 2014  | ASM/E/0004/2015  | Auditoría Superior de Michoacán  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nomenclatura,número o foliodel oficio odocumento denotificación delinicio de trabajode revisión** | **Nomenclatura,número o foliodel oficio odocumento desolicitud deinformación queserá revisada** | **Objetivo(s) de larealización de laauditoría** | **Rubros sujetos arevisión** | **Fundamentolegal (normas ylegislacionesaplicables a laauditoría)** |
| AEGF/2715/2015  | 001/CP2014  | Revisión al ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal | Programas con Prioridad Nacional  | Artículos 22, 23, 24 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, 2 y 45 Fracción II del Reglamento Interior de la Auditoría  Superior de la Federación |
| ASM/834/2015  | ASM/E/004/2015  | Control interno  | Viáticos  | Artículos 133 y 134  Fracciones I yII de la Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Número de oficio odocumento denotificación deresultados(hipervínculo adicho documento)** | **Por rubro sujeto arevisión especificarel número total dehallazgos,observaciones,conclusiones,recomendaciones,o lo que derive** | **Hipervínculo a lasrecomendaciones o/yobservaciones hechas al sujetoobligado, por rubro sujeto arevisión** | **Informes finales,de revisión y/odictamen** | **Tipo de acción que haya promovido elórgano fiscalizador, por ejemplo, si seemitió recomendación, pliego deobservaciones, promoción delejercicio de la facultad decomprobación fiscal, multa,responsabilidad administrativasancionatoria, fincamiento deresponsabilidad, denuncia de hechos,o la que corresponda de acuerdo conlo especificado por el órganofiscalizador y la ley que aplique** |
|  Acta administrativa circunstanciada de Auditoría número 003/CP2014 | Programa con Prioridad Nacional “Fortalecimiento de Programas Prioritarios de las Instituciones Estatales de Seguridad Pública e Impartición de Justicia”  |  <http://laipdocs.michoacan.gob.mx/?wpfb_dl=9732>  |  Acta 003/CP2014 | Recomendación  |
|  ASM/0834/2015 | Viáticos y Lineamientos  | <http://laipdocs.michoacan.gob.mx/?wpfb_dl=10799>  |  Se dio seguimiento | Recomendación  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Servidor(a)público(a) y/o áreadel sujeto obligadoresponsable oencargada derecibir losresultados** | **El total de solventaciones y/o aclaraciones realizadas** | **En su caso, elinforme sobre lasaclaracionesrealizadas por elsujeto obligado alas accionespromovidas por elórgano fiscalizador** | **El total deaccionespendientes porsolventar y/oaclarar ante elórganofiscalizador** | **Hipervínculo al Programa Anual deAuditorías para la Fiscalización Superiorde la Cuenta Pública generado y publicadopor la ASF //****Hipervínculo al Plan, Programa Anual uhomologo que genere la entidad estatal defiscalización correspondiente //****Hipervínculo al Programa Anual deAuditorías derivado del Sistema Nacionalde Fiscalización, cuando éste lo realice** |
|  Lic. Javier Jiménez González, como Enlace designado mediante oficio PGJE/DGA/DRF/1383/2015 de fecha 8 de septiembre de 2015.  | 1  | Se reintegró el recurso remanente de una adquisición, de la cuenta de Procuraduría General de Justicia del Estado a la de Secretaría de Finanzas y Administración, quedando pendiente el ejercicio total de los mismos. |  1 |   |
| C. P. Pedro Guillén Rivera, Director de Recursos Financieros  | 2  | Sí  | 0  | No se cuenta con esta información,  toda vez que es competencia de cada Instancia Fiscalizadora. |