

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - RESUMEN
EJERCICIO 2019

20143 LICONSA, S.A. DE C.V.

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Justificación	Clave de Programa	Lugar, Área o Rubro a Revisar	Primer Trimestre												Segundo Trimestre												Tercer Trimestre												Cuarto Trimestre												Total Semanas	
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50
01	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	210	Dirección Comercial	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																																					9	51		
02	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	210	Dirección Comercial	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																																					9	41		
03	OPERACIONES SUSTANTIVAS	700	Dirección de Abasto Social y Centro de Trabajo	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																																					9	42		
04	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	500	Centros de Trabajo									X	X	X																																					3	35	
05	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS, ESPECIALES O ESTRATÉGICOS	800	Dirección de Abasto Social y Centro de Trabajo									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																						10	56	
06	OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	Dirección de Producción y Centros de Trabajo									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																						10	45	
07	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	810	Centros de Trabajo									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X																						10	46	
08	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	500	Centros de Trabajo														X	X	X																																3	35	
09	OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	Dirección de Producción y Centros de Trabajo																				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	10	56	
10	OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	Dirección de Abasto Social y Centros de Trabajo																				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	10	45			
11	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	810	Centros de Trabajo																				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	10	46		
12	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	500	Centros de Trabajo																																	X	X	X													3	35	
13	OPERACIONES SUSTANTIVAS	700	Dirección de Producción y Centros de Trabajo																																		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	9	50		
14	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	800	Centros de Trabajo																																		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	9	42		
15	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	810	Centros de Trabajo																																		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	9	42		
16	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	500	Centros de Trabajo																																												X	X	X	3	35		

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS -RESUMEN
EJERCICIO 2019

20143 LICONSA, S.A. DE C.V.

PLANTILLA AUTORIZADA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 51

PLANTILLA REAL DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 51

PLANTILLA REAL DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA: 19

PLANTILLA REAL DEL ÁREA DE AUDITORÍA PARA DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA: 11

PLANTILLA REAL DEL ÁREA DE RESPONSABILIDADES: 9

PLANTILLA REAL DEL ÁREA DE QUEJAS: 7

FUERZA ANUAL DE TRABAJO	
ACTIVIDAD	SH
Auditorías	562
Seguimientos de observaciones	140
Desarrollo y mejora de la gestión pública	317
Quejas y denuncias	274
Responsabilidades administrativas de los servidores públicos	220
Actividades que no Reúnen los Requisitos de una Auditoría	109
Controversias y sanciones en contrataciones públicas	155
Transformación de las Instituciones públicas mediante la implantación de la estrategia digital nacional	37
Planeación, Dirección y Supervisión	16
Informes a la SFP y otras Instancias	44
Transparencia, Gobierno Abierto, Integridad Pública, Participación Ciudadana y Ética, para la prevención y combate a la corrupción	134
Comités	25
Juntas y Consejos	8
Actividades Administrativas	254
Capacitación	102
Plazas Vacantes	0
Vacaciones e Incapacidades del Personal	255
TOTAL	2652

Nombre y Firma de la persona Titular del Órgano Interno de Control

*Lpe. Blanca Leticia Olcampé
García de Alba*

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
01	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Dirección Comercial	Compra de Leche en Polvo de Importación 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 Comprobar que los sistemas de control interno permitan realizar las adquisición con eficiencia, fomentando el ahorro y la economía que aseguren las mejores condiciones para el Estado. Comprobar que la adquisición se haya efectuado con base en el Programa Anual de Compras calendarizado mensual y ajustado a los recursos del PEF. Verificar que Liconsa atienda las instrucciones y acuerdos del Órgano de Gobierno, de la Coordinadora de Sector o de la autoridad competente para determinar los volúmenes de leche en polvo a adquirir, en consideración al Presupuesto Anual de Compras de la Entidad. Vigilar que las adquisiciones de leche en polvo que realice Liconsa, se sujeten a la normatividad establecida. Verificar que la adquisición de leche en polvo se realice bajo las condiciones más favorables para la Entidad en términos de precio, orígenes, calidad, financiamiento y períodos de embarque.	Verificar que la entidad cuente con procedimientos y mecanismos de registro y control que aseguren el correcto desempeño de la función del área, que permitan realizar las actividades inherentes a la compra de leche en polvo de importación con eficiencia, fomentando el ahorro y la economía y se apeguen a las disposiciones legales y normativas aplicables.	2	10	9	51
02	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Dirección Comercial	Adquisición de Bienes, Arrendamientos y Servicios. 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 Comprobar que los sistemas de control interno permitan realizar las adquisición con eficiencia, fomentando el ahorro y la economía que aseguren las mejores condiciones para el Estado. Verificar que las adquisiciones, se hayan efectuado con base en un Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y	Verificar que la planeación, procedimientos de contratación y administración del contrato de las Adquisiciones de bienes, arrendamientos y servicios, se hayan realizado con apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, su reglamento y demás ordenamientos legales y normativos aplicables en la materia.	2	10	9	44

No. Prog Auditoría o Seguimier	Clave Prog	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				Servicios ajustado al PEF. Comprobar que los procedimientos de contratación cumplen con los requisitos establecidos en la normatividad. Verificar que los bienes, arrendamientos y servicios fueron recibidos con las características establecidas en el contrato y/o pedido. Constatar que la documentación que justifica el pago cumple con la normatividad en la materia. Revisar la integración y funcionamiento del Subcomité de Adquisiciones y comprobar el cumplimiento a las disposiciones en materia del sistema CompraNet.					41
03	700	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Abasto Social y Centro de Trabajo	Contraloría Social. 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 Comprobar que los sistemas de control interno permitan realizar las actividades de contraloría social con eficacia, eficiencia y transparencia a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad. Revisar que la Guía Operativa y el Esquema de Contraloría Social, se haya registrado en el Sistema de Información de Contraloría Social. Verificar que se cuente y se cumpla con el Programa Anual de Trabajo en Centros de Trabajo y que este actualizado y validado por la SFP. Verificar que se cuente con los mecanismos de control que permitan la promoción, operación y seguimiento de las actividades de Contraloría Social y que se brinde la capacitación y asesoría al personal encargado de la Contraloría Social en los	Verificar que los Comités de Beneficiarios cumplan la función de Contraloría Social mediante las acciones de control, vigilancia y evaluación, para la correcta aplicación de los recursos públicos, con el objeto de dar transparencia al Programa de Abasto Social de Leche.	2	10	9	42

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				Centros de Trabajo Verificar que el Promotor Social cumpla con la formalización e integración del Comité de Beneficiarios, asesorar y capacitar a los integrantes del mismo, así como registrar las quejas y denuncias para dar solución.					42
04	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Centros de Trabajo	Seguimiento de observaciones. Comprobar y verificar la implementación de acciones llevadas a cabo por las áreas auditadas, otorgando atención y seguimiento a las recomendaciones correctivas y preventivas efectuadas por las diversas instancias fiscalizadoras, conforme a lo acordado con las áreas auditadas, a través de la obtención de evidencia, en los plazos establecidos.	Verificar que las áreas auditadas hayan atendido en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones preventivas y correctivas, para abatir la problemática	11	13	3	35
05	800	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS, ESPECIALES O ESTRATÉGICOS	Dirección de Abasto Social y Centro de Trabajo	Padrón de Beneficiarios del Programa de Abasto Social de Leche. 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 Conocer la misión, visión y objetivos institucionales y constatar que el PASL se encuentre alineado con la estrategia y eje del Plan Nacional de Desarrollo, así como su contribución con el Programa Prioritario "Establecimiento de una canasta básica de alimentos" Verificar que la estructura organica y ocupacional cuente con las áreas autorizadas necesarias para el logro de la misión y objetivos institucionales y comprobar que las funciones encaminadas a la administración y mantenimiento del Padrón de Beneficiarios del PASL, se encuentren definidas para la adecuada toma de decisiones. Revisar el desempeño y verificar el grado de cumplimiento de metas y objetivos establecidos para la administración y mantenimiento del padrón de beneficiarios, con base en indicadores estratégicos y de	Verificar que se cuente con los mecanismos de control, indicadores, metas y objetivos que permitan medir el desempeño en la administración del Padrón de Beneficiarios del Programa de Abasto Social de Leche con eficacia y eficiencia.	12	21	10	56

20143 LICONSA, S.A. DE C.V.

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Termino	Revisión	Persona
				gestión.					56
06	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Producción y Centros de Trabajo	Captación y transferencia a plantas de Leche Fresca Nacional. 1 de enero al 31 de diciembre de 2018. Verificar que el programa de captación de leche nacional se encuentre alineado al Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2018 y a la estructura programática y presupuesta, así como su contribución con el Programa Prioritario "Establecimiento de una canasta básica de alimentos" Verificar que se cuente con indicadores que permitan evaluar el cumplimiento de las metas así como la oportuna y correcta toma de decisiones en los procesos de captación y transferencia de leche fresca nacional Verificar que la estructura orgánica y funcional de la Entidad cuente con las áreas autorizadas necesarias para el logro de su misión y los propósitos que persigue y comprobar que la alta dirección se encuentra plenamente identificada para la toma de decisiones y la efectiva delegación de funciones para el desarrollo y cumplimiento de los procesos de captación y transferencia de leche nacional.	Verificar que la captación de leche fresca y su transferencia a plantas cuente con los mecanismos de control, indicadores, metas y objetivos que le permitan realizar sus funciones con eficacia y eficiencia.	12	21	10	45
07	810	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Centros de Trabajo	Unidades administrativas, sucursales, regionales o delegaciones y programas institucionales. Del 1 de enero de 2018 al 31 de marzo de 2019. Comprobar que los sistemas de control interno se realizan con eficacia, eficiencia y transparencia a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad; considerando en su caso, la reestructuración por la creación del Organismo SEGALMEX Comprobar que la organización,	Verificar que las actividades realizadas en sus procesos administrativos y operativos se hayan efectuado con apego a las disposiciones normativas aplicables.	12	21	10	46

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				conservación y preservación de los archivos cumple en los términos de la Ley en materia de archivos vigente. Verificar que el ejercicio, comprobación y registro del gasto se ha realizado en apego al presupuesto autorizado y a la legislación vigente. Constatar la Integración de expedientes Y actualización de saldos de cuentas por cobrar, de conformidad a la normatividad aplicable. Verificar que la administración del Padrón de Beneficiarios del PASL se realice en apego a la normatividad.					46
08	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Centras de Trabajo	Seguimiento de observaciones. Comprobar y verificar la implementación de acciones llevadas a cabo por las áreas auditadas, otorgando atención y seguimiento a las recomendaciones correctivas y preventivas efectuadas por las diversas instancias fiscalizadoras, conforme a lo acordada con las áreas auditadas, a través de la obtención de evidencia, en los plazos establecidos.	Verificar que las áreas auditadas hayan atendido en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones preventivas y correctivas, para abatir la problemática	19	21	3	35
09	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Producción y Centros de Trabajo	Almacenes e Inventarios de materia prima y producto terminado. 1 de enero al 31 de diciembre de 2018. Verificar que las actividades de almacenes e inventarios se apeguen con el Plan Nacional de Desarrollo y cuenten con indicadores que permitan verificar el cumplimiento de metas y objetivos. Verificar que la estructura orgánica y funcional esté autorizada y sea suficiente para el desempeño de las actividades inherentes a almacenes e inventarios: Comprobar que los sistemas de control interno permitan realizar las actividades con	Verificar que la administración de los almacenes e inventarios se realice con eficiencia y eficacia, de acuerdo a los objetivos y metas institucionales en apego al marco normativo que regula la materia.	23	32	10	56

No. Prog. Auditoría o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				eficacia y eficiencia, a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad. Verificar que periódicamente se realicen inventarios físicos y que en Centros de Acopio y Planta no rebase la capacidad de almacenamiento. Constatar que los importes y unidades que se muestran en los estados financieros, estén representados por las existencias físicas de los almacenes, y esto asegure el manejo con eficacia y eficiencia de dichos almacenes.					56
10	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Abasto Social y Centros de Trabajo	Distribución de leche en puntos de venta. Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018. Revisar el desempeño y verificar el grado de cumplimiento de metas y objetivos para la distribución de leche en puntos de venta, con base en indicadores estratégicos y de gestión que permitan medir la eficacia, eficiencia y calidad en el servicio. Verificar si las actividades para la distribución de leche, se encuentran alineadas con el PND y al cumplimiento de la visión misión, objetivos y metas acorde a la estructura programática; así como su contribución en el Programa Prioritario "Establecimiento de una canasta básica de alimentos" Verificar que la estructura orgánica y funcional esté autorizada y sea suficiente para el desempeño de las actividades. Evaluar el desempeño y cumplimiento de las actividades de distribución de leche en puntos de venta.	Verificar que se cuente con los mecanismos de control, indicadores, metas y objetivos que les permitan realizar las funciones de la distribución de leche en los puntos de venta se realice de manera eficaz, eficiente y calidad en el servicio.	23	32	10	45
11	810	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Centros de Trabajo	Unidades administrativas, sucursales, regionales o delegaciones y programas institucionales. Del 1 de enero de 2018 al 30 de junio de	Verificar que las actividades realizadas en sus procesos administrativos y operativos se hayan efectuado con apego a las disposiciones normativas aplicables.	23	32	10	46

No. Prog Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Personas
				2019 Comprobar que los sistemas de control interno se realizan con eficacia, eficiencia y transparencia a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad; considerando en su caso, la reestructuración por la creación del Organismo SEGA_MEX. Comprobar que la organización, conservación y preservación de los archivos cumple en los términos de la Ley en materia de archivos vigente. Verificar que el ejercicio, comprobación y registro del gasto se ha realizado en apego al presupuesto autorizado y a la legislación vigente. Constatar la integración de expedientes y actualización de saldos de cuentas por cobrar, de conformidad a la normatividad aplicable. Verificar que la administración del Padrón de Beneficiarios del PASL se realice en apego a la normatividad.					46
12	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Centros de Trabajo	Seguimiento de observaciones. Comprobar y verificar la implementación de acciones llevadas a cabo por las áreas auditadas, otorgando atención y seguimiento a las recomendaciones correctivas y preventivas efectuadas por las diversas instancias fiscalizadoras, conforme a la acordado con las áreas auditadas, a través de la obtención de evidencia, en los plazos establecidos.	Verificar que las áreas auditadas hayan atendido en los términos y plazos establecidos las recomendaciones preventivas y correctivas, para abatir la problemática	33	35	3	35
13	700	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Producción y Centros de Trabajo	Programa de mantenimiento a la infraestructura productiva. Del 1 de enero de 2018 al 30 de septiembre de 2019. Comprobar que el sistema de control interno	Comprobar que la entidad y sus plantas industriales cuenten con el Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y se ejecute para contar con una infraestructura productiva que permita que operen de manera segura y eficiente; así como el ejercicio del presupuesto, con apego al	36	44	9	50

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				para el mantenimiento a la infraestructura productiva, se realice con eficacia, eficiencia y transparencia a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad. Comprobar que se cuente con mecanismos de supervisión y control en la elaboración de los anteproyectos del Programa Anual de Mantenimiento Preventivo de los Centros de Trabajo. Verificar que los Centros de Trabajo cuenten y cumplan con el Programa Anual de Mantenimiento Preventivo. Verificar que el ejercicio del presupuesto se encuentre debidamente comprobado. Corroborar que en el Sistema de mantenimiento de maquinaria y equipos industriales "AMANTTO" refleje las actividades llevadas a cabo en la planta y se opere de acuerdo a lo establecido en la normatividad.	marco normativo.				50
14	800	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Centros de Trabajo	Cuentas por Cobrar 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 Conocer la misión, visión y objetivos institucionales y constatar que las funciones de recuperación de cartera, contribuyan con la operación del Programa de Abasto Social de Leche y se encuentre debidamente alineado con la estrategia y eje del Plan Nacional de Desarrollo. Verificar que la estructura orgánica y ocupacional de la Entidad cuente con las áreas autorizadas involucradas con cuentas par wbar para el logro de su misión y objetivos institucionales y comprobar que las funciones de la alta dirección se encuentren debidamente definidas para la adecuada toma de decisiones.	Verificar que se cuente con los mecanismos de control, indicadores, metas y objetivos que permitan medir el desempeño de las funciones relacionadas con las cuentas por cobrar w n eficacia y eficiencia.	36	44	9	42

No. Prog. Auditoria o Seguimiento	Clave Prog.	Justificación	Area a revisar	Descripción de la Auditoria o Seguimiento	Objetivo de la Auditoria o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				Revisar el desempeño y verificar el grado de cumplimiento de metas y objetivos con base en indicadores estratégicos y de gestión que permitan conocer si las actividades sobre recuperación de cartera se realizan con eficacia y eficiencia. Comprobar el cumplimiento a las políticas de crédito a efecto de contar con una cartera sana (Programa Social y Comercial).					42
15	810	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Centros de Trabajo	Unidades administrativas, sucursales, regionales o delegaciones y programas institucionales. Del 1 de enero de 2018 al 30 de septiembre de 2019. Comprobar que los sistemas de control interno se realizan con eficacia, eficiencia y transparencia a fin de proporcionar una seguridad razonable en el logro de objetivos y metas de la entidad; considerando en su caso, la reestructuración por la creación del Organismo SEGALMEX. Comprobar que la organización, conservación y preservación de los archivos cumple en los términos de la Ley en materia de archivos vigente. Verificar que el ejercicio, comprobación y registro del gasto se ha realizado en apego al presupuesto autorizado y a la legislación vigente. Constatar la integración de expedientes y actualización de saldos de cuentas por cobrar, de conformidad a la normatividad aplicable. Verificar que la administración del Padrón de Beneficiarios del PASL se realice en apego a la normatividad.	Verificar que las actividades realizadas en sus procesos operativos se hayan efectuado con apego a las disposiciones normativas aplicables.	36	44	9	42
16	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Centros de Trabajo	Seguimiento de observaciones. Comprobar y verificar la implementación de	Verificar que las áreas auditadas hayan atendido en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones	45	47	3	35



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2019

20143 LICONSA, S.A. DE C.V.

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				acciones llevadas a cabo por las áreas auditadas, otorgando atención y seguimiento a las recomendaciones correctivas y preventivas efectuadas por las diversas instancias fiscalizadoras, conforme a lo acordado con las áreas auditadas, a través de la obtención de evidencia, en los plazos establecidos.	preventivas y correctivas, para abatir la problemática				

Nombre y Firma de la persona Titular del Órgano Interno de Control

Epe. Blanca Leticia Ocampo
García de Alba