CONTRALORÍA

Artículo 33 Fracción XXIV relativa a los informes de resultados de las auditorías al ejercicio presupuestal de cada sujeto obligado que se realicen, y, en su caso, las aclaraciones que correspondan
Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Estado de Michoacán de Ocampo

Breve descripción de auditorías presupuestales (Lenguaje Ciudadano)

Información relativa a las auditorías realizadas al ejercicio presupuestal de cada sujeto obligado, con las aclaraciones correspondientes. Descripción de los resultados obtenidos a las auditorías realizadas al ejercicio del presupuesto

Ejercicio en el que inició la auditoría o revisión	Periodo trimestral en el que se dio inicio a la auditoría (enero- marzo, abril- junio, julio- septiembre, octubre- diciembre)	Ejercicio(s) auditado(s)	Periodo auditado	Rubro: Auditoría Interna / Auditoría externa	Tipo de auditoría	Número de auditoría o nomenclatura que la identifique	Órgano que realiza la revisión o auditoría	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de notificación del inicio de trabajo de revisión	Nomenclatura, número o folio del oficio o documento de solicitud de información que será revisada	Objetivo(s) de la realización de la auditoría	Rubros sujetos a revisión	Fundamento legal (normas y legislaciones aplicables a la auditoría)	Número de oficio o documento de notificación de resultados (hipervínculo a dicho documento)	Por rubro sujeto a revisión especificar el número total de hallazgos, observaciones, conclusiones, recomendaciones, o lo que derive	Hipervínculo a las recomendaciones s/o observaciones hechas al sujeto obligado, por rubro sujeto a revisión	Informes finales, de revisión y/o dictamen	Tipo de acción que haya promovido el órgano fiscalizador, por ejemplo, si se emitió recomendación, pliego de observaciones, promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal, multa, responsabilidad administrativa sancionatoria, financiamiento de responsabilidad, denuncia de hechos, o la que corresponda de acuerdo con lo especificado por el órgano fiscalizador y la ley que aplique	Servidor(a) público(a) y/o área del sujeto obligado responsable o encargada de recibir los resultados	El total de solventaciones y/ o aclaraciones realizadas	En su caso, el informe sobre las aclaraciones realizadas por el sujeto obligado a las acciones promovidas por el órgano fiscalizador	El total de acciones pendientes por solventar y/o aclarar ante el órgano fiscalizador	Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública generado y publicado por la ASF // Hipervínculo al Plan, Programa Anual u homólogo que genere la entidad estatal de fiscalización correspondiente // Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías derivado del Sistema Nacional de Fiscalización, cuando éste lo realice	Nota
2017	Tercer Trimestre	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D Durante estos trimestres de 2017 no se generó la información solicitada en este formato.
2017	Segundo trimestre 2017	2016	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	s/n	Contraloría Municipal	CMA-163/2017 27-abr 2017	Anexo CMA-163/2017 27-abr- 2017	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 13 sept. 2017	10 Cédullas con 1 hallazgos y 26 observaciones	Esta informacion forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Coordinación Ofna. de Presidencia, Dir. de Com. Social y Dir. De Enlace y Gestión Ciud.	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2017	Primer Trimestre	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	
2016	Ene-Marzo 2016	2015-2016	Sep.-dic y ene-feb	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-36/2016 feb 2016	Anexo CMA-36/201 17 feb 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 2 mayo 2016	9 Cédulas con 1 hallazgo y 23 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	18-jul-2016 CMA-187/2016	En proceso	Coordinador de Regidores	16 aclaraciones de 1 hallazgo y 15 observaciones	OR-DA/102.104 y 109/2016 de mayo 2016	8 observaciones	Consulta	
2016	Abril-Junio 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-128/2016 mayo 2016	Anexo CMA-128/2016 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 7 noviembre 2016	7 Cédulas con 7 hallazgos y 20 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	01-mar-2017 CMA-091-2017	En proceso	Secretaría de Servicios Públicos	16 aclaraciones	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Abril-Junio 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-129/2016 mayo 2016	Anexo CMA-129/2016 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 8 noviembre 2016	13 Cédulas con 24 hallazgos y 14 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	03-mar-2017 CMA-094-2017	En proceso	Secretaría de Desarrollo Social, ahora Secretaría de Desarrollo Humano y Bienestar Social	21 aclaraciones	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Abril-Junio 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-109/2016 mayo 2016	Anexo CMA-109/2016 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 8 diciembre 2016	20 Cédulas con 14 hallazgos y 15 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Tesorería Municipal	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Abril-Junio 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-131/2016 mayo 2016	Anexo CMA-131/2016 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 20 noviembre 2016	4 Cédulas con 5 hallazgos y 2 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Secretaría de Turismo Municipal	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Julio-Sept. 2016	2015-2016	Ene-Dic y Ene-sep.	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-179/2016 julio 2016	Anexo CMA-179/2016 julio 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 9 diciembre 2016	15 Cédulas con 9 hallazgos y 35 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Secretaría de Administración	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Oct-Dic 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-296/2016 octubre 2016	Anexo CMA-296/2016 octubre 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 23 diciembre 2016	12 Cédulas con 15 hallazgos y 7 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Dirección de Inspección y Vigilancia	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Oct-Dic 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-295/2016 octubre 2016	Anexo CMA-295/2016 octubre 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 23 diciembre 2016	15 Cédulas con 4 hallazgos y 37 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Dirección de Desarrollo Rural	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Oct-Dic 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-348/2016 noviembre 2016	Anexo CMA-348/2016 noviembre 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta de 2 marzo 2017	8 Cédulas con 2 hallazgos y 24 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Dir. de Patrimonio y Coordinación Ofna. de Sindicatura	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Ene-marzo 2016	2012-2015	agost-2012 a dic-2015	Auditoría Interna	Físico-Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-032/2016 Febrero 2016	CMA-032/2016 febrero 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Obra Pública	Art 57 y 59 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	En proceso	En proceso	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Instituto Municipal de la Vivienda de Morelia, Michoacán	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Ene-marzo 2016	2015	Ene-Dic	Auditoría Interna	Físico-Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-053/2016 Marzo 2016	CMA-053/2016 Marzo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Obra Pública	Art 57 y 59 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	En proceso	En proceso	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Secretaría de Desarrollo Metropolitano e Infraestructura.	En proceso	En proceso	En proceso	Consulta	
2016	Julio-Septiembre.	2015-2016	Ene-Dic, Ene-Jul	Auditoría Interna	Financiera-Legal	S/N	Contraloría Municipal	CMA-270/2016 23 sep 2016	CMA-270/2016 23 sep 2016	Verificar que el Instituto cumpla con lo establecido en su acuerdo de creación y la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta del 13 de enero 2017	16 Cédulas con 32 hallazgos	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Informe Ejecutivo del 24 de febrero 2017	En proceso	Instituto Municipal de Planeación de Morelia.	4 hallazgos solventados	IMPLAN 007/2017	28 hallazgos	Consulta	
2016	Octubre- Diciembre	2015-2016	Sep-Dic, Ene-Nov	Auditoría Interna	Integral	S/N	Contraloría Municipal	CMA-357/2016 01 dic 2016	Anexo CMA-128/2016 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta del 25 de enero 2017	9 Cédulas con 18 hallazgos y 42 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	En proceso	En proceso	Instituto de la Mujer Moreliana.	4 hallazgos y 2 observaciones solventados	063/2017	14 hallazgos y 40 observaciones	Consulta	
2016	Abril-Junio	2015-2016	Agos-Dic, Ene-May	Auditoría Interna	Específica	S/N	Contraloría Municipal	CMA-126/2016 18 mayo 2016	CMA-126/2016 18 mayo 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Oficio CMA-174/2016	5 hallazgos 7 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Oficio CMA-174/2016	En proceso	Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte	0	IMDE/616/16	5 hallazgos 7 observaciones	Consulta	
2016	Julio-Septiembre	2016	Abr-Jul-2016	Auditoría Interna	Específica	S/N	Contraloría Municipal	CMA-206/2016 22 julio 2016	CMA-206/2016 25 julio 2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Oficio CMA-209/2016	3 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Oficio CMA-209/2016	En proceso	Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte	0	No presentado	3 observaciones	Consulta	
2016	Octubre- Diciembre	2016	Ene-Oct	Auditoría Interna	Control Interno	S/N	Contraloría Municipal	CMA-356/2016	CMA-356/2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta del 17 febrero 2017	7 observaciones	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Oficio CMA-215/2017	En proceso	Instituto de la Juventud Moreliana	0	IJUM/060/2017	7 observaciones	Consulta	
2016	Enero-Marzo	2012-2015	Ago 2012/Dic 2015	Auditoría Interna	Física-Financiera y Legalidad	S/N	Contraloría Municipal	CMA-032/2016	CMA-032/2016	Verificar la correcta aplicación de los recursos públicos	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Acta del 18 abril 2016	17 hallazgos	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Informe Ejecutivo del 31 de mayo 2016	En proceso	Instituto Municipal de la Vivienda de Morelia, Michoacán	5 aclarados	IMUVI-DG-090/16	12 hallazgos	Consulta	
2015	Primer Trimestre	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	Durante estos trimestres de 2017 no se generó la información solicitada en este formato.
2015	Segundo Trimestre	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	
2015	Tercer Trimestre	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	
2015	Oct-Dic 2015	2015	al 31 Ago 2015	Auditoría Interna	Seguimiento entrega-recepción	S/N	Contraloría Municipal	CMA-004/2015	CMA-004/2015	Seguimiento a la información contenida en el expediente entrega-recepción al 31 de agosto 2015	Financiera y Legal	Art 59 y 57 fracc. IV, V y XV de la Ley Org. Mpal. del Edo. de Mich. de Ocampo	Oficio CMA-026/2015	8 hallazgos	Esta información forma parte de un expediente clasificado como reservado	Oficio CMA-026/2016	En proceso	Instituto Municipal de la Vivienda de Morelia, Michoacán	0	IMUVI-DG-271/2015	8 hallazgos	Consulta	

Fecha de actualización de la información en este sitio web	Secretaría u Oficina del H. Ayuntamiento de Morelia que genera y concentra la información (Unidad Administrativa)	Secretaría u Oficina del H. Ayuntamiento de Morelia que genera y concentra la información
10/10/2017	Contraloría	Mtro. Leopoldo Romero Ochoa. Director del Centro Municipal de Información Pública

Fecha de validación	Periodo de actualización de la información
13/12/2017	Trimestral