

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

<b>DEPENDENCIA:</b>	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA.	<b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>	CE/DSFCA/AOPS/18-02-0371	<b>HOJA NÚMERO:</b> 3 de 7.
<b>PROGRAMA:</b>	APOYO FINANCIERO ICATLAX.	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b>	DOS MIL DIECISIETE.	

**Informe de Resultados de Auditoría.**

Número de auditoría: CE/APOYO FINANCIERO-ICATLAX/18

<b>Dependencia auditada:</b>	Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Tlaxcala.
<b>Programa:</b>	Apoyo Financiero ICATLAX.
<b>Ejercicio presupuestal:</b>	Dos mil diecisiete.
<b>Fecha de inicio:</b>	Doce de marzo de dos mil dieciocho.
<b>Fecha de cierre:</b>	Diez de mayo de dos mil dieciocho.
<b>Auditores:</b>	Contador Público Saúl Vargas López. Licenciada Irma Patricia López Moreno. Arquitecto Javier Flores Flores. Ingeniero José Germán Gustavo Cortés Vásquez.
<b>Contralor del Ejecutivo:</b>	Contador Público María Maricela Escobar Sánchez.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

<b>DEPENDENCIA:</b>	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA.	<b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>	CE/DSFCA/AOPS/18-02-0371	<b>HOJA NÚMERO:</b>  4 de 7.
<b>PROGRAMA:</b>	APOYO FINANCIERO ICATLAX.	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b>	DOS MIL DIECISIETE.	

I.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

<b>DEPENDENCIA:</b>	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA.	<b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>	CE/DSFCA/AOPS/18-02-0371	<b>HOJA NÚMERO:</b> 5 de 7.
<b>PROGRAMA:</b>	APOYO FINANCIERO ICATLAX.	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b>	DOS MIL DIECISIETE.	

Derivado de la auditoría practicada a los recursos autorizados para el *“Apoyo Financiero ICATLAX”* ejercicio presupuestal dos mil diecisiete, administrados por el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Tlaxcala y como resultado de la revisión a la documentación comprobatoria realizada con base en las Normas Profesionales de Auditoría de Sistema Nacional de Fiscalización, misma que tuvo como propósito revisar la situación financiera y documental de los recursos federales aportados en el ejercicio presupuestal dos mil diecisiete, para verificar su correcta aplicación con apego a la normatividad federal, se determinaron dos irregularidades que dieron lugar a la emisión de dos cédulas de observación, mismas que se enuncian a continuación:

*-“Inexistencia de cuenta Bancaría única y exclusiva para el manejo de los recursos, sin cuantificar”. Se observó que el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Tlaxcala, utilizó más de una cuenta y que no fueron específicas para la administración y ejercicio de los recursos financieros que le aportaron la Federación y el Estado.*

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

<b>DEPENDENCIA:</b>	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA.	<b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>	CE/DSFCA/AOPS/18-02-0371	<b>HOJA NÚMERO:</b>  6 de 7.
<b>PROGRAMA:</b>	APOYO FINANCIERO ICATLAX.	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b>	DOS MIL DIECISIETE.	

*-“Falta de registros específicos (financieros, presupuestarios y contables), sin cuantificar”.*

Se observó que durante la administración y ejercicio de los recursos no se realizaron registros contables y presupuestarios específicos de las operaciones financieras.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

<b>DEPENDENCIA:</b>	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA.	<b>ORDEN DE AUDITORÍA:</b>	CE/DSFCA/AOPS/18-02-0371	<b>HOJA NÚMERO:</b>  7 de 7.
<b>PROGRAMA:</b>	APOYO FINANCIERO ICATLAX.	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b>	DOS MIL DIECISIETE.	

CÉDULA DE OBSERVACIONES.