

**INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, ADMINISTRACIÓN Y EVALUACIÓN**

RELACIÓN DE OBSERVACIONES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Nota. Todos los datos que solicita este formato deben extraerse de los formatos de observaciones determinadas por los Órganos Fiscalizadores.

No. Progr.	Nivel de Riesgo	No. Auditoría	No. Observación	Dirección de Área	Subdirección	Departamento	Breve descripción de la observación	Fecha que se determinó o fincó la observación	Fecha de cumplimiento	% Avance de Cumplimiento	Órgano Fiscalizador
R-11		04/11	01	PLANEACIÓN Y PRESUPUESTOS			adecuaciones presupuestales del cap. 7000	18/01/2012	09/03/2012	60% EN PROCESO DE EVALUACIÓN EN EL OIC	OIC
R-11		04/11	02	ADMINISTRACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS			Falta de documentación fiscal por las transferencias de recurso al Patronato de Fomento Educativo en el Estado de Baja California	18/01/2012	24/03/2012	50% EN PROCESO DE ATENCIÓN EN OIC	OIC
R-33		04/11					SIN OBSERVACIONES DE AUDITORIA				
R-33		DAGEA/346/2011	03	PLANEACIÓN Y PRESUPUESTOS			Remisión extemporánea de avances trimestrales		15/09/2011	100%	ASF
R-33		DAGEA/346/2012	04	ADMINISTRACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS			Diferencia entre partidas de gasto y sobregiros presupuestales		15/09/2011	100%	ASF
R-33		DAGEA/346/2013	05	PLANEACIÓN Y PRESUPUESTOS			Observaciones al Programa Operativo Anual		15/09/2011	100%	ASF