

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA

Como resultado de la aplicación de técnicas y procedimientos de auditoría a la información y documentación proporcionada por el área auditada, se determinó que el Departamento de Almacén de la Dirección de Recursos Materiales, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025, respecto a sus funciones asignadas en términos del numeral XI.7 Dirección de Recursos Materiales del Manual General de Organización del H. Congreso del Estado de Oaxaca, cumple con el objetivo establecido.

La auditoría realizada al Departamento de Almacén de la Dirección de Recursos Materiales, permitió identificar áreas de oportunidad relacionadas con la eficiencia, eficacia y economía; en virtud de contar con mecanismos de control razonables para elaborar entradas y salidas de almacén, lo que ha permitido el registro de bienes así como un inventario de almacén; sin embargo, este Órgano Interno de Control recomienda establecer mecanismos que permitan fortalecer los controles internos y de supervisión necesarios, por lo que se determinan 2 (DOS) Recomendaciones.

N° DE AUDITORÍA INTERNA	Periodo Auditado	Tipo de Auditoría	Fecha de inicio	Fecha de Término	No. de Observaciones realizadas	No. de Observaciones Atendidas	Resultados emitidos
01/AUD-DRM/2026	1 de enero al 31 de diciembre de 2025	Desempeño	21 de enero 2026	31 de marzo 2026	2	2	2 Recomendaciones

Autorizó

Titular del Órgano Interno de Control

Coordinó

Directora de Auditoría

Supervisó

Jefe de la Unidad de Auditoría

Elaboró

Jefa del Departamento de Auditoría