



ORGANO INTERNO DE CONTROL EN: EL  
COLEGIO DE POSTGRADUADOS

AREA DE AUDITORIA INTERNA

I.- NÚMERO Y TIPO DE AUDITORÍA A REALIZAR EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2005.

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORÍAS	4
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	4
<b>TOTAL:</b>	<b>8</b>

I.1 INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2005

No. PROG. DE REVISIÓN	CLASIFICACIÓN Y JUSTIFICACIÓN, ASÍ COMO TIPO DE REVISIÓN.	CLAVE DE PROGRAMA	LUGAR, ÁREA O RUBRO A REVISAR	PROGRAMACION
1	OPERACIONES CRÍTICAS	700	DEPARTAMENTO DE PROYECTOS EXTERNOS.	I TRIMESTRE
2	OPERACIONES CRÍTICAS	350	DEPARTAMENTO DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL.	I TRIMESTRE
3	OPERACIONES CRÍTICAS	400	DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD.	II TRIMESTRE
4	OPERACIONES CRÍTICAS	310	DEPARTAMENTOS DE ADQUISICIONES Y DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL.	III TRIMESTRE
5	POR INSTRUCCIONES DEL TITULAR DE LA ENTIDAD	500	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DEPARTAMENTOS: DE RECURSOS HUMANOS, DE TESORERÍA, DE CONTABILIDAD, DE PROYECTOS EXTERNOS, DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL, DE ADQUISICIONES Y DE CONTRATOS.	I TRIMESTRE
6	POR INSTRUCCIONES DEL TITULAR DE LA ENTIDAD	500	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DEPARTAMENTOS: RECURSOS HUMANOS, DE TESORERÍA, DE CONTABILIDAD, DE PROYECTOS EXTERNOS, DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL, DE ADQUISICIONES Y DE CONTRATOS.	II TRIMESTRE
7	POR INSTRUCCIONES DEL TITULAR DE LA ENTIDAD	500	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DEPARTAMENTOS: RECURSOS HUMANOS, DE TESORERÍA, DE CONTABILIDAD, DE PROYECTOS EXTERNOS, DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL, DE ADQUISICIONES Y DE CONTRATOS.	III TRIMESTRE
8	POR INSTRUCCIONES DEL TITULAR DE LA ENTIDAD	500	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DEPARTAMENTOS: RECURSOS HUMANOS, DE TESORERÍA, DE CONTABILIDAD, DE PROYECTOS EXTERNOS, DE FORMULACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL, DE ADQUISICIONES Y DE CONTRATOS.	VI TRIMESTRE



ORGANO INTERNO DE CONTROL EN: EL  
COLEGIO DE POSTGRADUADOS

AREA DE AUDITORIA INTERNA

II.- RESULTADO DEL TERCER TRIMESTRE 2005

AUDITORIAS	REVISIONES
FINANCIERAS	2
OPERACIONAL	
ADMINISTRATIVA	
DE LEGALIDAD	
A SISTEMAS	
DE SEGUIMIENTO	1
TOTALES	3

II.1 AUDITORIAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2005.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
350	PRESUPUESTO – GASTO CORRIENTE	1	5
400	SISTEMA DE INFORMACION Y REGISTRO	1	3
500	SEGUIMIENTO	1	0
TOTAL:		3	8

NOTA: LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS PUEDEN SER OBJETO DE ACLARACIÓN POR PARTE DE LA ENTIDAD.

III.- SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA AL TERCER TRIMESTRE DE 2005

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO
AUDITOR EXTERNO	5	0	4	1
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	20	8	12	16
TOTAL:	25	8	16	17



ORGANO INTERNO DE CONTROL EN: EL  
COLEGIO DE POSTGRADUADOS

AREA DE AUDITORIA INTERNA

IV.- SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL TOTAL DE LAS ACLARACIONES EFECTUADAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DE 2005.

INSTANCIAS FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	4
ORGANO INTERNO DE CONTROL	12
TOTAL:	16