



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
TOTAL:	8

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 CUARTO TRIMESTRE 2005

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

II.1 AUDITORIAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
310	PRESUPUESTO – GASTO DE INVERSION	1	1
500	SEGUIMIENTO	1	0
TOTAL:		2	1

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

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

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO
AUDITOR EXTERNO	1	0	0	1
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	16	1	5	12
TOTAL:	17	1	5	13



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 CUARTO TRIMESTRE DE 2005.

INSTANCIAS FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	0
ORGANO INTERNO DE CONTROL	5
TOTAL:	5