

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA**



I.- NÚMERO Y TIPO DE AUDITORÍAS A REALIZAR EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2009.

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORIAS ESPECIFICAS	2
AUDITORIAS AL DESEMPEÑO	2
AUDITORIAS INTEGRALES	1
AUDITORIA DE SEGUIMIENTO	4
TOTAL	9

I.1. INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2009.

NUM. PROG. DE REVISIÓN	CLASIFICACIÓN Y JUSTIFICACIÓN	RUBRO	LUGAR O ÁREA A REVISAR	PROGRAMACIÓN
1	FIDEICOMISOS PUBLICOS NO ENTIDADES PARAESTATALES, MANDATOS Y ANÁLOGOS ÁREAS CRÍTICAS, PROCLIVES A CORRUPCIÓN O RIESGOS IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS.	370	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	I TRIMESTRE
2	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES POR INSTRUCCIONES DE LA SFP (COORDINACIÓN GENERAL DE ORGANOS DE VIGILANCIA Y CONTROL)	700	DIRECCION DE VINCULACION. DEPTO. DE CONSULTORÍA Y SERVICIOS. RESPONSABLES DE PROYECTOS	I TRIMESTRE
3	AL DESEMPEÑO OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	SECRETARIA ADACEMICA DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN DEPTO. DE CONSULTORÍA Y SERVICIOS RESPONSABLES DE PROYECTOS	II TRIMESTRE
4	AL DESEMPEÑO OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	SECRETARIA ACADEMICA DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN RESPONSABLES DE LÍNEAS DE INVESTIGACIÓN	III TRIMESTRE
5	PRESUPUESTO – GASTO CORRIENTE CANTIDAD DE ÁREAS INVOLUCRADAS	350	DIRECCION DE FINANZAS. DEPTO. DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL ADMINISTRACIÓN DE CAMPUS	VI TRIMESTRE
6	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA.	500	SECRETARIAS ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA, DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPTOS. DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL, TESORERÍA, CONSULTORÍA Y ASESORÍA, SERVICIOS INTERINSTITUCIONALES Y RESPONSABLES DE PROYECTOS.	I TRIMESTRE
7	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA	500	SECRETARIAS ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA, DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPTOS. DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL, TESORERÍA, CONSULTORÍA Y ASESORÍA, SERVICIOS INTERINSTITUCIONALES Y RESPONSABLES DE PROYECTOS.	II TRIMESTRE
8	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA	500	SECRETARIAS ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA, DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPTOS. DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL, TESORERÍA, CONSULTORÍA Y ASESORÍA, SERVICIOS INTERINSTITUCIONALES Y RESPONSABLES DE PROYECTOS.	III TRIMESTRE
9	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA	500	SECRETARIAS ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA, DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPTOS. DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL, TESORERÍA, CONSULTORÍA Y ASESORÍA, SERVICIOS INTERINSTITUCIONALES Y RESPONSABLES DE PROYECTOS.	IV TRIMESTRE

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA**



II. RESULTADO AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2009.

AUDITORIAS	REVISIONES
AL DESEMPEÑO	
FINANCIERA	1
OPERACIONAL	
ADMINISTRATIVA	1
SUSTANTIVA (PROGRAMAS, RUBROS)	
DE LEGALIDAD	
A SISTEMAS	
DE SEGUIMIENTO	1
TOTAL	3

II.1.- AUDITORÍAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2009.

RUBRO	DESCRIPCION	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
370	FIDEICOMISOS PUBLICOS, NO ENTIDADES PARAESTATALES, MANDATOS Y ANÁLOGOS	1	*
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES	1	*
500	SEGUIMIENTO	1	32
	TOTAL	3	32

NOTA: AL CIERRE DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2009, LAS REVISIONES CON CLAVES 370 Y 700 SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE EJECUCIÓN.

III. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2009.

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
AUDITOR EXTERNO	0	0	0	0
ORGANO INTERNO DE CONTROL	39	0	7	32
UNIDAD DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL	0	0	0	0
TOTAL	39	0	2	32

IV. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL TOTAL DE LAS ACLARACIONES EFECTUADAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2009.

INSTANCIA FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	0
ORGANO INTERNO DE CONTROL	7
UNIDAD DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL	0
TOTAL	7