

**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 2011.

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORIAS ESPECIFICAS	4
AUDITORIAS AL DESEMPEÑO	0
AUDITORIAS INTEGRALES	0
SEGUIMIENTOS	4
TOTAL	8

I.1. INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2011.

NUM. PROG. DE REVISIÓN	CLASIFICACIÓN Y JUSTIFICACIÓN	RUBRO	LUGAR O ÁREA A REVISAR	PROGRAMACIÓN
1	ÁREA O RUBRO NO REVIADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	330	DIRECCIÓN DE FINANZAS Y DEPARTAMENTO DE TESORERÍA.	I TRIMESTRE
2	OPERACIONES SUSTANTIVAS.	700	DIRECCION DE CAMPUS, SUBDIRECCION DE VINCULACIÓN.	II TRIMESTRE
3	ÁREAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN.	370	SECRETARIA ADMINISTRATIVA Y DIRECCIÓN DE FINANZAS.	III TRIMESTRE
4	AREA O RUBRO NO REVIADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	320	DIRECCIÓN DE FINANZAS Y DEPARTAMENTO DE TESORERÍA.	IV TRIMESTRE
5	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	SECRETARIAS: ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS.	I TRIMESTRE
6	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	SECRETARIAS: ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS.	II TRIMESTRE
7	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	SECRETARIAS: ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS.	III TRIMESTRE
8	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	SECRETARIAS: ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS.	IV TRIMESTRE

II. RESULTADO AL PRIMER TRIMESTRE DE 2011.

AUDITORIAS	REVISIONES
AL DESEMPEÑO	0
FINANCIERA	1
OPERACIONAL	0
ADMINISTRATIVA	0
SUSTANTIVA (PROGRAMAS, RUBROS)	0
DE LEGALIDAD	0
A SISTEMAS	0
DE SEGUIMIENTO	1
TOTAL	2

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



II.1.- AUDITORÍAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2011.

RUBRO	DESCRIPCION	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
330	DISPONIBILIDADES	1	*
500	SEGUIMIENTO	1	0
	TOTAL	2	*

NOTA: (*) AL CIERRE DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2011, LA REVISIÓN CON CLAVE 330 SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE EJECUCIÓN UNA VEZ CONCLUIDA SE REPORTARÁ EL NÚMERO DE OBSERVACIONES DETERMINADAS.

III. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS AL PRIMER TRIMESTRE DE 2011.

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
AUDITOR EXTERNO	12	0	0	12
ORGANO INTERNO DE CONTROL	39	0	1	38
	TOTAL	0	1	50

IV. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL TOTAL DE LAS ACLARACIONES EFECTUADAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DE 2011.

INSTANCIA FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	0
ORGANO INTERNO DE CONTROL	1
	TOTAL
	1