

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA
**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 2013.**

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORIAS ESPECIFICAS	3
AUDITORIAS AL DESEMPEÑO	0
AUDITORIAS INTEGRALES	0
SEGUIMIENTOS	4
TOTAL	7

**I.1. INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2013.**

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	210	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, ADQUISICIONES Y CONTRATOS Y CAMPUS.	I TRIMESTRE
2	ÁREA O RUBRO NO REVIADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	350	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DIRECCIÓN FINANCIERA, TESORERÍA, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y CAMPUS	II TRIMESTRE
3	ÁREA O RUBRO NO REVIADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	700	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA, DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN, CONSULTORÍA Y SERVICIOS Y CAMPUS.	III TRIMESTRE
4	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCIÓN GENERAL, SECRETARÍAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES Y CONTRATOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS, SERVICIOS AL PERSONAL, RELACIONES LABORALES CAMPUS: PUEBLA Y TABASCO.	I TRIMESTRE
5	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCIÓN GENERAL, SECRETARÍAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS, DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES Y CONTRATOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS, SERVICIOS AL PERSONAL, RELACIONES LABORALES CAMPUS: PUEBLA Y TABASCO.	II TRIMESTRE
6	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCIÓN GENERAL, SECRETARÍAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES Y ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS, CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES Y CAMPUS: PUEBLA Y TABASCO.	III TRIMESTRE
7	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCIÓN GENERAL, SECRETARÍAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES Y ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS, CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES Y CAMPUS: MONTECILLO, CÓRDOBA, PUEBLA, SAN LUIS POTOSÍ, VERACRUZ, CAMPECHE Y TABASCO.	IV TRIMESTRE

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA
**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS  
ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA**
**II. RESULTADO AL PRIMER TRIMESTRE DE 2013.**

AUDITORÍAS	REVISIONES
AL DESEMPEÑO	
FINANCIERA	
OPERACIONAL	
ADMINISTRATIVA	1
SUSTANTIVA (PROGRAMAS, RUBROS)	
DE LEGALIDAD	
A SISTEMAS	
DE SEGUIMIENTO	1
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>

**II.1.- AUDITORÍAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013.**

RUBRO	DESCRIPCIÓN	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	1	0
350	PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE	1	0
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES	1	0
500	SEGUIMIENTO	1	0
	<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

**III. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS AL PRIMER TRIMESTRE DE 2013.**

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
AUDITOR EXTERNO	14	0	2	12
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	23	0	5	18
OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN	1	0	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>31</b>

**IV. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL TOTAL DE LAS ACLARACIONES EFECTUADAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DE 2013.**

INSTANCIA FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	2
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	5
OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN	0
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>