

I.- NÚMERO Y TIPO DE AUDITORÍAS A REALIZAR EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2014.

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORIAS ESPECIFICAS	5
AUDITORIAS AL DESEMPEÑO	2
AUDITORIAS INTEGRALES	0
SEGUIMIENTOS	4
TOTAL	11

I.1. INTEGRACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2014.

NUM. PROG. DE REVISIÓN	CLASIFICACIÓN Y JUSTIFICACIÓN	RUBRO	LUGAR O ÁREA A REVISAR	PROGRAMACIÓN
1	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	370	SECRETARIA ADMINISTRATIVA Y DIRRECCION DE FINANZAS.	I TRIMESTRE
2	AREA O RUBRO NO REVIADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	330	DIRECCION DE FINANZAS Y DEPARTAMENTO DE TESORERIA.	I TRIMESTRE
3	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	210	DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES Y CONTRATOS Y CAMPUS.	II TRIMESTRE
4	POR INSTRUCCIONES DE LA SFP	800	DIRECCION JURIDICA, DEPARTAMENTO DE ASUNTOS JURIDICOS Y DEPARTAMENTO DE LEGISLACION, ASESORIA Y CONSULTA.	II TRIMESTRE
5	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	700	DIRECCION DE VINCULACION, DEPARTAMENTO DE CONSULTORIA Y SERVICIOS Y CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES	III TRIMESTRE
6	POR INSTRUCCIONES DE LA SFP	800	DIRECCION DE INVESTIGACION, LINEAS PRIORITARIAS DE INVSTIGACION Y CAMPUS	III TRIMESTRE
7	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	350	DIRECCION DE FINANZAS, DEPARTAMENTO DE TESORERIA Y DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL.	IV TRIMESTRE
8	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIAS: 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
9	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIAS: 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
10	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL Y, CONSULTORÍA Y SERVICIOS, CONVENIOS INTERINSTITUCIONALES Y CAMPUS: PUEBLA Y TABASCO.	III TRIMESTRE
11	SEGUIMIENTO CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO.	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIAS: ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA; DIRECCIONES: VINCULACIÓN Y FINANZAS; DEPARTAMENTOS: DE TESORERÍA, ADQUISICIONES 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

II. RESULTADO AL CUARTO TRIMESTRE DE 2014.

AUDITORÍAS	REVISIONES
AL DESEMPEÑO	2
FINANCIERA	2
OPERACIONAL	
ADMINISTRATIVA	3
SUSTANTIVA (PROGRAMAS, RUBROS)	
DE LEGALIDAD	
A SISTEMAS	
DE SEGUIMIENTO	1
TOTAL	8

II.1.- AUDITORÍAS REALIZADAS POR PARTE DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE POSTGRADUADOS POR EL PERÍODO DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014.

RUBRO	DESCRIPCION	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
370	FIDEICOMISO		
330	DISPONIBILIDADES		
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS		
800	AL DESEMPEÑO		
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES	1	7
800	AL DESEMPEÑO	1	13
350	PRESUPUESTO GASTO-CORRIENTE	1	7
500	SEGUIMIENTO		
	TOTAL	3	27

III. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS AL CUARTO TRIMESTRE DE 2014.

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
AUDITOR EXTERNO	6	0	0	6
ORGANO INTERNO DE CONTROL	13	27	4	36
OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0
TOTAL	19	12	29	42

IV. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS DEL TOTAL DE LAS ACLARACIONES EFECTUADAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD, CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE DE 2014.

INSTANCIA FISCALIZADORA	TOTAL DE LAS ACLARACIONES HECHAS POR LA DEPENDENCIA O ENTIDAD
AUDITOR EXTERNO	0
ORGANO INTERNO DE CONTROL	4
OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN	0
TOTAL	4