

I.- NÚMERO Y TIPO DE AUDITORÍAS A REALIZAR EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2015.

CONCEPTO	TOTAL
AUDITORIAS ESPECIFICAS	7
AUDITORIAS AL DESEMPEÑO	2
AUDITORIAS INTEGRALES	0
SEGUIMIENTOS	4
TOTAL	13

I.1. INTEGRACION DEL PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2015

NUM. PROG. DE REVISIÓN	CLASIFICACIÓN Y JUSTIFICACIÓN	RUBRO	LUGAR O ÁREA A REVISAR	PROGRAMACIÓN
1	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	100	SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE DE FINANZAS, SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS, NOMINA	I TRIMESTRE
2	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	400	SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, SUBDIRECCION DE INFORMATICA, ALMACEN, CONTABILIDAD, DEPARTAMENTO DE TESORERIA, CAMPUS.	I TRIMESTRE
3	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	800	SECRETARIA ACADEMICA Y ADMINISTRATIVA, AREA DE AGRONEGOCIOS	I TRIMESTRE
4	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	240	SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, TESORERIA Y CAMPUS	II TRIMESTRE
5	CANTIDAD DE AREAS INVLOUCRADAS	350	SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, TESORERIA, CAMPUS	II TRIMESTRE
6	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	210	ADQUISICIONES Y CONTRATOS, CAMPUS	III TRIMESTRE
7	OPERACIONES SUSTANTIVAS	800	DIRECCION DE INVESTIGACION, AREA DE HIDROCIENCIAS	III TRIMESTRE
8	MONTO DEL ACTIVO O PASIVO	340	SECRETARIA ADMINISTRATIVA, JURIDICO, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, TESORERIA Y ALMACEN	IV TRIMESTRE
9	AREAS CRITICAS PROCLIVES A CORRUPCION	370	DIRECCION GENERAL, SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS	IV TRIMESTRE
10	SEGUIMIENTO: CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, JURIDICO, TESORERIA, CAMPUS	I TRIMESTRE
11	SEGUIMIENTO: CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, JURIDICO, TESORERIA, CAMPUS	II TRIMESTRE
12	SEGUIMIENTO: CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, JURIDICO, TESORERIA, CAMPUS	III TRIMESTRE
13	SEGUIMIENTO: CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	500	DIRECCION GENERAL, SECRETARIA ADMINISTRATIVA, DIRECCION DE FINANZAS, CONTABILIDAD, JURIDICO, TESORERIA, CAMPUS	IV TRIMESTRE

II. RESULTADO AL PRIMER TRIMESTRE DE 2015.

AUDITORÍAS	REVISIONES
AL DESEMPEÑO	5
FINANCIERA	
OPERACIONAL	
ADMINISTRATIVA	
SUSTANTIVA (PROGRAMAS, RUBROS)	
DE LEGALIDAD	
A SISTEMAS	2
DE SEGUIMIENTO	43
TOTAL	50

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 2015.

RUBRO	DESCRIPCION	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	No. DE OBSERVACIONES
370	FIDEICOMISO		
330	DISPONIBILIDADES		
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS		
400	SISTEMAS DE INFORMACION	1	2
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES		
800	AL DESEMPEÑO	1	5
350	PRESUPUESTO GASTO-CORRIENTE		
500	SEGUIMIENTO		
	TOTAL	2	7

III. SEGUIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍAS AL PRIMER TRIMESTRE DE 2015.

INSTANCIA DE FISCALIZACIÓN	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
AUDITOR EXTERNO	6	3	0	9
ORGANO INTERNO DE CONTROL	34	7	1	41
OTRAS INSTANCIAS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0
TOTAL	40	10	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 2015.

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