SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA | SFP

RESULTADO DE AUDITORIAS

I. Número de auditorias y revisiones de control programadas en el ejercicio presupuestal 2004 es el siguiente:

CONCEPTO	NÚMERO
AUDITORIAS	8
REVISIONES DE CONTROL	11
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	8
T O T A L	**27**

II. Durante el periodo comprendido del 1º de abril al 30 de junio de 2004 se realizaron por parte del Órgano Interno de Control un total de 4 auditorias y 2 revisiones de control y 2 seguimientos (1 para auditoria y 1 para control) en los rubros que a continuación se detallan:

RUBRO	DESCRIPCIÓN	NÚMERO DE AUDITORIAS EFECTUADAS	NÚMERO DE REVISIONES DE CONTROL EFECTUADAS	NUMERO DE OBSERVACIONES O ACCIONES DE MEJORA DETERMINADAS
100	**RECURSOS HUMANOS**	1		
500	**SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES**	1		
320	**INGRESOS**	1		2
400	**SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO (SII)**	1		1
700	**ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES (ÁREAS PROCLIVES A LA CORRUPCIÓN)**	1		
961	**OTROS PROCESOS (CRÉDITO EDUCATIVO Y RECUPERACIONES)**		1	
101	**OTROS PROCESOS (RECURSOS HUMANOS)**		1	2
500	**SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA**		1	
	TOTAL	**5**	**3**	**5**

III. Durante el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de junio de 2004, el Órgano Interno de Control realizó un total de 6 auditorias, 4 revisiones de control y 4 seguimientos (2 para auditoria y 2 para control) a las operaciones de la institución.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	NÚMERO DE AUDITORIAS EFECTUADAS	NÚMERO DE REVISIONES DE CONTROL EFECTUADAS	NUMERO DE OBSERVACIONES O ACCIONES DE MEJORA DETERMINADAS
100	**RECURSOS HUMANOS**	1		
320	**INGRESOS**	1		2
400	**SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO (SII)**	1		1
500	**SEGUIMIENTO**	1		
700	**FIDEICOMISO PATRIMONIAL**	1		
330	**DISPONIBILIDADES**	1		
700	**ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES (ÁREAS PROCLIVES A LA CORRUPCIÓN)**	1		
500	**SEGUIMIENTO**	1		
961	**BECAS**		1	3
500	**SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA**		1	
961	**SERVICIOS GENERALES**		1	4
500	**SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA**		1	
101	**OTROS PROCESOS (RECURSOS HUMANOS)**		1	2
961	**OTROS PROCESOS (CRÉDITO EDUCATIVO Y RECUPERACIONES)**		1	
	TOTAL	**8**	**6**	**12**

IV. El siguiente cuadro muestra los resultados del seguimiento de observaciones y de acciones de mejora por el periodo del 1 de abril al 30 de junio de 2004.

TIPO DE REVISIÓN	SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO DE 2004	DETERMINADAS	SOLVENTADAS E IMPLANTADAS	SALDO FINAL AL 31 DE MARZO DE 2004
OBSERVACIONES	16	0	2	14
ACCIONES DE MEJORA	11	2	6	7
TOTAL	**27**	**2**	**8**	**21**

NOTA: ESTE NÚMERO INCLUYE SIETE OBSERVACIONES DEL AUDITOR EXTERNO.