

RESULTADO DE AUDITORIAS

- I. Número de auditorias y revisiones de control programadas en el ejercicio presupuestal 2005 es el siguiente:

CONCEPTO	NÚMERO
AUDITORIAS	10
REVISIONES DE CONTROL	5
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	4
REVISIONES DE SEGUIMIENTO	4
TOTAL	23

- II. Durante el periodo comprendido del 1º de abril al 30 de junio de 2005 se realizaron por parte del Órgano Interno de Control un total de 3 auditorias 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
500	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	1		
500	SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA		1	
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES: (BIBLIOTECA Y SISTEMAS DE INFORMACION)	1		
100	RECURSOS HUMANOS	1		
400	SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO (SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACION)	1		1
	TOTAL	4	1	1

III. Durante el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de junio de 2005, el Órgano Interno de Control realizó un total de 4 auditorías, 2 revisiones de control y 4 seguimientos (2 para auditoría 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		
400	SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO: (SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACION)	1		1
500	SEGUIMIENTO	2		
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES: (RECUPERACION DE CREDITOS EDUCATIVOS)	1		
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES: (BIBLIOTECA Y SISTEMAS DE INFORMACION)	1		
500	SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA		2	
103	MONITOREO DE OPERACIONES: (RECURSOS HUMANOS)		1	2
400	MEJORAMIENTO DE CONTROLES: (ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS)		1	3
	TOTAL	6	4	6

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 2005.

TIPO DE REVISIÓN	SALDO INICIAL AL 1 DE ABRIL DE 2005	DETERMINADAS	SOLVENTADAS E IMPLANTADAS	SALDO FINAL AL 30 DE JUNIO DE 2005
OBSERVACIONES	13	11	2	22 *
ACCIONES DE MEJORA	7	1	1	7
TOTAL	20	12	3	29

* NOTA: ESTE NÚMERO INCLUYE DIECISIETE OBSERVACIONES DEL AUDITOR EXTERNO.