



RESULTADO DE AUDITORIAS

- I. El número de auditorias y revisiones de control programadas y adicionales en el ejercicio presupuestal 2006, es el siguiente:

| CONCEPTO | NÚMERO |
|---|-----------|
| AUDITORIAS | 6 |
| AUDITORÍA ADICIONAL | 1 |
| REVISIONES DE CONTROL | 3 |
| AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO | 4 |
| REVISIONES DE SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA | 4 |
| TOTAL | 18 |

- II. Durante el periodo comprendido del 1 de julio al 30 de septiembre de 2006, se realizaron por parte del Órgano Interno de Control un total de 1 auditoría y 2 seguimientos (1 para auditoría y 1 para control) en los rubros que a continuación se detallan:

| RUBRO | DESCRIPCIÓN | No. DE AUDITORIAS EFECTUADAS | No. DE REVISIONES DE CONTROL EFECTUADAS | No. DE OBSERVACIONES O ACCIONES DE MEJORA DETERMINADAS |
|-------|-----------------------------------|------------------------------|---|--|
| 500 | SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES | 1 | | |
| 500 | SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA | | 1 | |
| 240 | INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS | 1 | | 2 |
| | TOTAL | 2 | 1 | 2 |



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

III. Durante el periodo comprendido del 1º. de enero al 30 de septiembre de 2006, el Órgano Interno de Control realizó un total de 6 auditorías, 2 revisiones de control y 6 seguimientos (3 para auditoría y 3 para control) a las operaciones de la institución.

| RUBRO | DESCRIPCIÓN | No. DE AUDITORÍAS EFECTUADAS | No. DE REVISIONES DE CONTROL EFECTUADAS | No. DE OBSERVACIONES O ACCIONES DE MEJORA DETERMINADAS |
|-------|---|------------------------------|---|--|
| 500 | SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES | 3 | | |
| 500 | SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA | | 3 | |
| 370 | FIDEICOMISO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL CIDE, A. C. | 1 | | |
| 210 | ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS | 1 | | 4 |
| 403 | SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO-MONITOREO DE OPERACIONES (FIDEICOMISO PATRIMONIAL DEL CIDE, A. C.) | | 1 | |
| 100 | RECURSOS HUMANOS | 1 | | 1 |
| 220 | ALMACENES E INVENTARIOS DE BIENES DE CONSUMO | 1 | | 1 |
| 700 | ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (DONATIVOS OTORGADOS Y/O RECIBIDOS) | 1 | | |
| 240 | INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS | 1 | | 2 |
| 403 | SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y REGISTRO – MONITOREO DE OPERACIONES (RECUPERACIÓN DE CRÉDITO EDUCATIVO) | | 1 | 1 |
| | TOTAL | 9 | 5 | 9 |



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

IV. El siguiente cuadro muestra los resultados del seguimiento de observaciones y acciones de mejora por el periodo del 1 de julio al 30 de septiembre de 2006.

| TIPO DE REVISIÓN | SALDO INICIAL AL 1º. DE JULIO DE 2006 | DETERMINADAS | SOLVENTADAS E IMPLANTADAS | SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2006 |
|---------------------------|--|---------------------|----------------------------------|--|
| OBSERVACIONES | 10 | 14 | 5 | 19 * |
| ACCIONES DE MEJORA | 2 | 1 | 1 | 2 |
| TOTAL | 12 | 15 | 6 | 21 |

* ESTE NÚMERO INCLUYE DOCE OBSERVACIONES DEL AUDITOR EXTERNO.