



RESULTADO DE AUDITORÍAS

- I. El Programa Anual de Trabajo modificado para el año 2003, quedo como se indica:

AUDITORÍAS	PROGRAMADAS	CANCELADAS	ADICIONALES	TOTAL
I.- INTEGRALES	9	(3)		6
II.- AUDITORÍAS ESPECÍFICAS	9	(1)		8
III.- AUDITORÍAS PROGRAMAS				
IV.- AUDITORÍAS DE SEGUIMIENTO	4			4
V.- AUDITORÍAS DEL DESEMPEÑO				
VI.- ADICIONALES			2	2
T O T A L	22	(4)	2	20

- II. Durante el periodo comprendido del 1º de enero al 30 de septiembre de 2003, el Organo Interno de Control realizó un total de 14 auditorías a las operaciones de la Institución.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	NUMERO DE OBSERVACIONES DETERMINADAS
100	RECURSOS HUMANOS	1	1
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	1	0
400	SISTEMA DE INFORMACION Y REGISTRO	1	2
500	SEGUIMIENTO	1	0
700	FIDEICOMISO PATRIMONIAL	1	0
700	REDUCCION DEL GASTO Y MEDIDAS DE AUSTERIDAD	1	0
340	PASIVOS	1	1
500	SEGUIMIENTO	1	0
230	OBRA PÚBLICA	1	1
310	PRESUPUESTO-GASTO DE INVERSIÓN	1	1
320	INGRESOS	1	1
500	SEGUIMIENTO	1	0
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (CRÉDITO EDUCATIVO)	1	1
700	ACTIVIDADES ESPECIFICAS INSTITUCIONALES	1	1
	TOTAL	14	9

RESULTADO DE AUDITORÍAS AL CUARTO TRIMESTRE

- III. Durante el periodo comprendido del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2003 se realizaron un total de 6 auditorías por parte del Organismo Interno de Control en el Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C., a la operación de la Institución.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	No. DE REVISIONES EFECTUADAS	NUMERO DE OBSERVACIONES DETERMINADAS
240	INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS	1	1
330	DISPONIBILIDADES	1	1
500	SEGUIMIENTO	1	0
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (REDUCCION DEL GASTO)	1	0
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (AREAS PROCLIVES A LA CORRUPCIÓN)	1	1
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS EJERCICIOS 2000, 2001, 2002	1	1
	TOTAL	6	4

- IV. Seguimiento de los resultados de Auditoría conforme al siguiente formato:

SALDO INICIAL AL 1º DE OCTUBRE 2003	DETERMINADAS DURANTE EL 4º. TRIMESTRE 2003	ATENDIDAS DURANTE EL 4º. TRIMESTRE 2003	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003
21	4	5	20