



RESULTADO DE AUDITORIAS

- I. El número de auditorias y revisiones de control programadas en el ejercicio presupuestal 2004, corregidas, es el siguiente:

CONCEPTO	NÚMERO
AUDITORIAS	12
REVISIONES DE CONTROL	7
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	4
REVISIONES DE SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA	4
TOTAL	27

- II. Durante el periodo comprendido del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2004 se realizaron por parte del Órgano Interno de Control un total de 4 auditorias y 1 revisiones de control y 2 seguimientos (1 para auditoria 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	
	FIDEICOMISO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA (CONTABLE FINANCIERA)	1		1
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (ÁREAS PROCLIVES A LA CORRUPCIÓN)	1		
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (BIBLIOTECA)	1		2
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (BECAS)	1		
950	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA LFTAIPG		1	1
	TOTAL	5	2	4

- III. Durante el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2004, el Órgano Interno de Control realizó un total de 12 auditorias, 7 revisiones de control y 8 seguimientos (4 para auditoria y 4 para control) a las operaciones de la institución.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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	4		
700	FIDEICOMISO PATRIMONIAL	1		
330	DISPONIBILIDADES	1		
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (ÁREAS PROCLIVES A LA CORRUPCIÓN)	2		
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (BIBLIOTECA Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN)	1		2
961	BECAS		1	3
500	SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA		4	
961	SERVICIOS GENERALES		1	4
700	FIDEICOMISO CIENCIA Y TECNOLOGÍA (CONTABLE FINANCIERA)	1		1
101	OTROS PROCESOS (RECURSOS HUMANOS)		1	2
961	OTROS PROCESOS (CRÉDITO EDUCATIVO Y RECUPERACIONES)		1	
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	1		1
310	PRESUPUESTO-GASTO DE INVERSIÓN	1		
700	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES (BECAS)	1		
961	MONITOREO DE OPERACIONES (FIDEICOMISO PATRIMONIAL)		1	1
961	MONITOREO DE OPERACIONES (FIDEICOMISO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL CIDE, A. C.		1	1
950	EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA LFTAIPG		1	1
	TOTAL	16	11	19



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

IV. El siguiente cuadro muestra los resultados del seguimiento de observaciones y de acciones de mejora por el periodo del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2004.

TIPO DE REVISIÓN	SALDO INICIAL AL 31 DE OCTUBRE DE 2004	DETERMINADAS	SOLVENTADAS E IMPLANTADAS	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004
OBSERVACIONES	19	1	10	10 *
ACCIONES DE MEJORA	7	2	7	2
TOTAL	26	3	17	12

* ESTE NÚMERO INCLUYE CINCO OBSERVACIONES DEL AUDITOR EXTERNO.