

TIPO Y NÚMERO DE AUDITORÍAS EN 2014.

Programa Anual de Auditoría 2014.

I.- El número y tipo de auditorías a realizar en el ejercicio presupuestal 2014, se resume en el siguiente cuadro:

Auditoría	Total
Específicas	1
Fideicomisos Públicos no Entidades Paraestatales, Mandatos y Análogos	1
Al Desempeño	2
Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales	5
Seguimiento.	4
Crédito Externo	1
Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	1
Inventario y Activos Fijos	1
Recursos Humanos	
Presupuesto Gasto Corriente	1
TOTAL	17

SEGUIMIENTO

Ejercicio: Cuarto Trimestre 2014

I.- Número y tipo de auditorías programadas y realizadas:

Auditoría	Número de Revisiones
I.- Auditorías Específicas	
II.- Fondos, Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1
III.- De Seguimiento	1
IV.- Al Desempeño	1
V.- Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales.	
VI.- Crédito Externo	
VII.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	
VIII.- Recursos Humanos	
IX.- Inventario y Activos Fijos	
X.- Presupuesto Gasto Corriente	1
TOTAL	4

II.- Número total de observaciones determinadas en las auditorías realizadas por rubro sujeto a revisión.

Durante el cuarto trimestre de 2014 se realizaron cuatro auditorías programadas (15, 16, 17 y 18), como sigue:

Rubro	Descripción	Número de revisiones efectuadas	Número de observaciones determinadas
100	Recursos Humanos		
210	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios		
230	Obra Pública		
240	Inventarios y activos fijos		
350	Presupuesto-Gasto Corriente	1	2
370	Fondos y Fideicomisos no considerados Entidades Paraestatales, Mandatos o Contratos Análogos.	1	7
400	Sistema de Información y Registro		
500	Seguimiento	1	0
610	Créditos Externos.		
700	Act. Específicas Inst.		
800	Al Desempeño	1	4
810	Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales		
TOTAL		4	13

Las observaciones determinadas pueden ser objeto de aclaración por parte de la dependencia o entidad de que se trate.

III.- Seguimiento de las observaciones de auditoría.

Durante el cuarto trimestre fueron atendidas y/o aclaradas nueve observaciones, determinadas por el Órgano Interno de Control en la Secretaría de Economía.

SALDO INICIAL (30/09/14)	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL (31/12/14)
31	13	9	35

Fuente de Información: Sistema Integral de Auditorías de la Secretaría de la Función Pública.