

TIPO Y NÚMERO DE AUDITORÍAS EN 2015.

Programa Anual de Auditoría 2015.

I.- El número y tipo de auditorías a realizar en el ejercicio presupuestal 2015, se resume en el siguiente cuadro:

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

SEGUIMIENTO

Ejercicio: Primer Trimestre 2015

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

Auditoría	Número de Revisiones
I.- Auditorías Específicas	1
II.- Fondos, Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
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	
TOTAL	3

* Se inició la Auditoría 1/2015 (Crédito Externo), la cual está programada su conclusión para el segundo trimestre de 2015.

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

Durante el primer trimestre de 2015 se realizaron tres auditorías programadas (2, 3 y 5), 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		
370	Fondos y Fideicomisos no considerados Entidades Paraestatales, Mandatos o Contratos Análogos.		
400	Sistema de Información y Registro		
500	Seguimiento	1	0
610	Créditos Externos.		
700	Act. Específicas Inst.	1	2
800	Al Desempeño	1	7
810	Unidades Administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales		
TOTAL		3	9

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 primer trimestre fueron atendidas y/o aclaradas 10 observaciones, determinadas por el Órgano Interno de Control en la Secretaría de Economía. Asimismo se determinaron 9 observaciones.

SALDO INICIAL (31/12/14)	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL (31/03/15)
35	9	10	34