



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LENGUAS INDÍGENAS



DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y REVISIONES DE CONTROL

I.- Programa anual de auditorías Ejercicio Fiscal 2008

Auditoría	Programadas para el ejercicio 2008	Realizadas para el ejercicio de 2008.
Auditorías Órgano Interno de Control	4	5
Revisiones de Control Órgano Interno de Control	4	4
Auditorías Practicadas por la Unidad de Auditoría Gubernamental SFP	0	1
Auditorías Practicadas por el Auditor Externo.	1	1
Auditorías de Seguimiento (OIC)	4	4
Revisiones de Control de Seguimiento (OIC)	4	4
Total	17	19

II. Auditorías realizadas en el período de enero a diciembre de 2008

II.1 Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Auditorías efectuadas	Rubro	Observaciones Determinadas
400	Sistema de Información y Registro	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Gastos Viáticos y Apoyos, Manual de Organización y Manuales de Procedimientos	3
800	Auditoría al Desempeño	Dirección General Adjunta Académica y de Políticas Lingüísticas.	1	Cumplimiento de los objetivos, metas y resultados de la DGAA y de PL y sus Direcciones que la integran	3
400	Sistema de Información y Registro	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Presentación de Declaraciones Fiscales e Informativas	1
320	Auditoría de Ingresos	Subdirección de Recursos Financieros	1	Verificación y Comprobación de Ingresos.	2
800	Auditoría al Desempeño	Subdirección de Recursos Humanos	1	Proceso de planeación de los Recursos Humanos	3
		Total	5		12

II.2 Otras Instancias Fiscalizadoras

II 2.1 Auditoría realizada por los Auditores Externos.

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Revisiones efectuadas	Rubro	Observaciones Determinadas
	Auditoría a los estados financieros al 31 de Diciembre de 2007	INALI	1	Presupuesto y Control Interno	5
	Ejercicio 2007				
		Total	1		5

II.2.2 Auditorías Practicadas por la Unidad de Auditoría Gubernamental

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Auditorías efectuadas	Rubro	Observaciones Determinadas
032/08	Auditoría Específica	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Adquisiciones	6
		Total	1		6

II.3 Auditorías de seguimiento.

- a) Seguimiento de las observaciones pendientes de solventar de las Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control al 31 de Diciembre de 2008

Observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
12	7	5

- b) Seguimiento de las observaciones del Auditor Externo al 31 de Diciembre de 2008.

Observaciones determinadas por el Auditor Externo.	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
5	4	1

- c) Seguimiento de las observaciones realizadas por la Unidad de Auditoría Gubernamental al 31 de Diciembre de 2008

Observaciones determinadas por la UAG	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
6	2	4



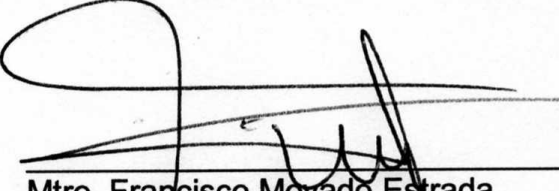
III Revisiones de control realizadas por el Órgano Interno de Control en el periodo de enero - diciembre de 2008

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Revisiones efectuadas	Rubro	Acciones de mejora determinadas
401	Sistema de Información y Registro	Dirección de Administración Finanzas	1	Sistema Integral de Información de los ingresos y Gasto Público	4
211	Adquisiciones	Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales	1	Proceso de Adquisiciones	5
101	Recursos Humanos Contratación e Inducción del Personal	Subdirección de Recursos Humanos	1	Proceso de contratación e Inducción de los Recursos Humanos	5
962	Modelo de Administración de Riesgos	Todas las Direcciones del Instituto	1	Detección y administración de riesgos	0
		Total	4		14

III.1 Seguimiento de los resultados de Revisiones de Control.

Durante el Ejercicio Fiscal de 2008, se realizaron 4 revisiones de seguimiento a las acciones de mejora.

Acciones de mejora determinadas por Órgano Interno de Control	Implementadas	Pendientes de instrumentar
14	8	6


Mtro. Francisco Moyado Estrada
Titular del Órgano Interno de Control
en el INALI