



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL  
INSTITUTO NACIONAL DE LENGUAS INDÍGENAS



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA Y REVISIONES DE CONTROL

I.- Programa anual de auditorías Ejercicio Fiscal al cuarto trimestre 2009

Auditoría	Programadas para el ejercicio 2009	Realizadas para el ejercicio de 2009.
Auditorías Órgano Interno de Control	8	7
Revisiones de Control Órgano Interno de Control	4	4
Auditorías Practicadas por el Auditor Externo.	1	1
Auditorías de Seguimiento (OIC)	4	4
Revisiones de Control de Seguimiento (OIC)	4	4
<b>Total</b>	<b>21</b>	<b>20</b>

II. Auditorías realizadas en el período de enero a diciembre de 2009

II.1 Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Auditorías efectuadas	Rubro	Observaciones Determinadas
350	Presupuesto Gasto Corriente	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Medidas de Austeridad y Disciplina del Gasto	1
240	Inventarios y Activos Fijos	Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales	1	Inventario y Activo Fijo	1
700	Actividades Específicas institucionales	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Programa de Cadenas Productivas	1
800	Al Desempeño	Dirección General Adjunta de Coordinación y Enlace	1	Evento "Celebración Día Internacional de la Lengua Materna"	1
100	Recursos Humanos	Subdirección de Recursos Humanos	1	Calculo y Pago de Nómina	1
210	Adquisiciones (Contratos y Pedidos)	Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales	1	Contratos y Pedidos	1
320	Ingresos	Subdirección de Recursos Financieros	1	Ingresos	1
		<b>Total</b>	<b>7</b>		<b>7</b>

## 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 2008	INALI	1	Presupuesto y Control Interno	5
	Ejercicio 2008				
		<b>Total</b>	<b>1</b>		<b>5</b>

### II.3 Auditorías de seguimiento.

- a) Seguimiento de las observaciones pendientes de solventar de las Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control de enero a diciembre de 2009

Observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
7	3	4

- b) Seguimiento de las observaciones del Auditor Externo al 30 de diciembre de 2009.

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

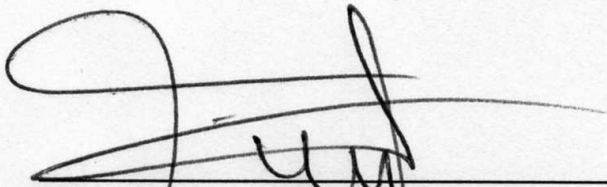
### III Revisiones de control realizadas por el Órgano Interno de Control en el periodo de enero - diciembre de 2009

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Revisiones efectuadas	Rubro	Acciones de mejora determinadas
961	Otros (Entorno ético)	Dirección General Adjunta de Coordinación y Enlace	1	Entorno Ético, Ambiente de Control y de Prevención de Riesgos	5
961	Otros (Programa de Investigación)	Dirección de Investigación	1	Proceso de Adquisiciones	4
101	Recursos Humanos	Subdirección de Recursos Humanos	1	Programa de inducción, Sistema para medir el Desempeño	5
961	Otros (Manuales de Procedimientos)	Direcciones Generales Adjuntas y Direcciones de Área	1	Evaluación de la aplicación de manuales de Procedimientos en las Áreas Sustantivas	4
		<b>Total</b>	<b>4</b>		<b>18</b>

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

Durante el Ejercicio Fiscal del mes de enero a diciembre de 2009, se realizaron 4 revisiones de seguimiento a las acciones de mejora.

Acciones de mejora determinadas por Órgano Interno de Control	Implementadas	Pendientes de instrumentar
18	14	4



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