



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE LENGUAS INDÍGENAS



AUDITORÍAS Y REVISIONES DE CONTROL

I.- Programa anual de auditorías Ejercicio Fiscal 2010

Auditoría	Programadas para el ejercicio 2010	Realizadas de enero a diciembre de 2010.
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
Total	21	20

II. Auditorías realizadas en el período de enero a diciembre de 2010

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	Gastos de viaje y pasajes, boletos de avión y cuenta de deudores	3
700	Actividades Específicas Institucionales	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Programa de Cadenas Productivas	1
350	Presupuesto Gasto Corriente	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Gastos de mantenimiento y conservación de equipo de transporte	1
210	Adquisiciones y arrendamiento de servicios	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Verificación de los contratos de servicios de limpieza y vigilancia.	1
210	Adquisiciones y arrendamiento de servicios	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Adquisición de consumibles, accesorios informáticos y equipo de comunicación	1
100	Recursos Humanos	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Normatividad y criterios para determinar la disminución de la	1

				plantilla del personal.	
800	Auditoría al Desempeño	Dirección General Adjunta Académica y de Políticas Lingüísticas	1	Programa y Evento del Día Internacional de los Pueblos Indígenas en el que Participo el INALI	1
		Total	7		9

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 2009 Ejercicio 2009	INALI	1	Presupuesto y Control Interno	0
		Total	1		0

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 2010

Observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
9	8	1

- b) Seguimiento de las observaciones del Auditor Externo al 30 de Diciembre de 2010.

Observaciones determinadas por el Auditor Externo.	Observaciones Solventadas	Pendientes de solventar
1	0	1

III Revisiones de control realizadas por el Órgano Interno de Control en el periodo de enero - diciembre de 2010.

Clave	Descripción	Áreas revisadas	No. de Revisiones efectuadas	Rubro	Acciones de mejora determinadas
262	Producción	Dirección General Adjunta Académica y de Políticas Lingüísticas	1	Evaluación al proceso de selección de las publicaciones	5
102	Recursos Humanos	Dirección de Administración y Finanzas	1	Verificación de la aplicación de los perfiles de puestos en la Dirección de Administración y Finanzas	4
102	Recursos Humanos	Dirección de Administración y Finanzas	1	Verificación de la Instrumentación del Ejercicio del Derecho de Opción	2
962	Otros Riesgo "MAR"	Instituto Nacional de Lenguas Indígenas	1	Evaluación al Modelo de Administración de Riesgos	1
Total			3		12

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

Durante el Ejercicio Fiscal del mes de enero a diciembre de 2010, se realizaron 4 revisiones de seguimiento a las acciones de mejora.

Acciones de mejora determinadas por Órgano Interno de Control	Implementadas	Pendientes de instrumentar
12	11	1



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