



I.- Programa Anual de Auditorías al Cuarto de 2014

AUDITORÍA	PROGRAMADAS PARA EL EJERCICIO 2014	REALIZADAS DE ENERO A DICIEMBRE 2014
Auditorías Órgano Interno de Control	12	12
Revisiones de Control Órgano Interno de Control	0	0
Auditorías Practicadas por el Auditor Externo.	1	1
Auditorías de Seguimiento (OIC)	4	4
Revisiones de Control de Seguimiento (OIC)	0	0
Total	17	17

II. Auditorías realizadas en el período de Enero a Diciembre de 2014

II.1 Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control

CLAVE	DESCRIPCIÓN	ÁREAS REVISADAS	NO. DE AUDITORÍAS EFECTUADAS	RUBRO	OBSERVACIONES DETERMINADAS
210	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	Dirección de Administración y Finanzas.	1	Contrato de Arrendamiento, Servicio de agua y energía eléctrica	1
800	Al Desempeño	Dirección de General Adjunta Académica y de Políticas Lingüísticas	1	Programa Académico, Diplomados, Cursos y Talleres	1
100	Recursos Humanos	Dirección de Administración y Finanzas	1	Revisión del Cambio de Tabuladores para el Cálculo del Impuesto Sobre Retención al Salario para 2014	1
700	Actividades Específicas Institucionales	Dirección General Adjunta de Coordinación	1	Sistema de Archivo Institucional	2
800	Al Desempeño	Dirección General Adjunta de Coordinación	1	Día Internacional de la Lengua Materna en el estado de Sinaloa y Evento en Chihuahua	1
700	Actividades Específicas Institucionales	Dirección General	1	Compromisos Presidenciales 2013-2018	1
220	Almacenes e	Dirección de	1	Administración del	1



	Inventarios de Bienes de Consumo	Administración y Finanzas		Almacén Externo del INALI	
210	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	Dirección de Administración y Finanzas	1	Sistema Compranet	1
700	Actividades Específicas Institucionales	Dirección de Administración y Finanzas	1	Congresos, Convenciones y Eventos	1
400	Sistema de Información y Registro	Dirección de Administración y Finanzas	1	Armonización Contable	1
240	Inventarios y Activos Fijos	Dirección de Administración y Finanzas	1	Revisión al Proceso de Bienes Muebles	1
700	Actividades Específicas Institucionales	Dirección General Adjunta de Coordinación	1	Material publicitario y de difusión del INALI Para 2013 y su programación para 2014.	1
		Total	12		13

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 2013 Ejercicio Fiscal 2013	INALI	1	Presupuesto y Control Interno	1
		Total	1		1

II.3 Auditorías de seguimiento.

CLAVE	DESCRIPCIÓN	ÁREAS REVISADAS	NO. DE AUDITORÍAS EFECTUADAS	RUBRO	OBSERVACIONES SOLVENTADAS
500	Auditoría de Seguimiento	DAF, DGAC, DTIC, DGAA Y PL,	1	Solventación de Observaciones del 4to Trimestre de 2013	5
500	Auditoría de Seguimiento	DAF, DGAA Y de PL	1	Solventación de Observaciones del 1er Trimestre de 2014	3



500	Auditoría de Seguimiento	DG, DGAC Y DAF	1	Solventación de Observaciones del 2do Trimestre de 2014	4
500	Auditoría de Seguimiento	D.A.F	1	Solventación de Observaciones del 3er Trimestre de 2014	3
		Totales	4		15

a) Seguimiento de las observaciones pendientes de solventar de las Auditorías realizadas por el Órgano Interno de Control de Enero a Diciembre de 2014

SALDO INICIAL OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR	OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	OBSERVACIONES SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR
5	13	15	3

b) Seguimiento de las observaciones del Auditor Externo al 30 de Diciembre de 2014.

OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL AUDITOR EXTERNO.	OBSERVACIONES SOLVENTADAS	PENDIENTES DE SOLVENTAR
1	1	0

III Revisiones de control realizadas por el Órgano Interno de Control de Enero a Diciembre de 2014

CLAVE	DESCRIPCIÓN	ÁREAS REVISADAS	NO. DE REVISIONES EFECTUADAS	RUBRO	ACCIONES DE MEJORA DETERMINADAS
				PARA EL EJERCICIO FISCAL 2013 SE CANCELA LA ELABORACION DE REVISIONES DE CONTROL SEGÚN LOS LINEAMIENTOS DEL PAT DE LOS ORGANOS INTERNOS DE CONTROL EMITIDOS EL NUEVE DE DICIEMBRE DE 2011	
		Total			

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