



ARTÍCULO 7, FRACCIÓN X
**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO
 DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN
 SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)**

X.- RESULTADOS DE AUDITORÍAS.

Información relativa a los resultados de auditoría del OIC en CICESE.

I.-El número y tipo de auditorías a realizar en el tercer trimestre 2007, de acuerdo al siguiente cuadro:

AUDITORIA	NUMERO DE REVISIONES
AUDITORÍAS	<u>2</u>
REVISIONES DE CONTROL	<u>2</u>
AUDITORÍAS DE SEGUIMIENTO	<u>1</u>
TOTAL	<u>5</u>

II.-Durante el periodo comprendido del 01 de julio al 30 de septiembre 2007, se realizaron un total de 3 Auditorías y 2 Revisiones de Control por parte del Órgano Interno de Control a la operación del Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California (CICESE).

Rubro	Descripción	Número de revisiones efectuadas	Número de observaciones y/o Acciones de Mejora
210	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	1	4
900	Eval. y Seguimiento Programas Gubernamentales	1	1
230	Obra Pública	1	10
500	Seguimiento de Observaciones	1	1
500	Seguimiento Acciones de Mejora	1	0
TOTAL		5	16

III.- Seguimiento de los resultados de Auditoría al tercer trimestre 2007, conforme al siguiente formato:

SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
9	16	2 AUDITORÍA	23

REV	OBS/ ACC	TRIM	OBSERVACIÓN/ ACCIÓN MEJORA	SOLVENTADA AL 3/TRIM/2007
REVISIONES DE AUDITORÍA				
7	01	3/06	<p>INVENTARIO Y ACTIVO FIJO</p> <p>EN LOS EXPEDIENTES DE CONTROL PATRIMONIAL NO SE CUENTA CON EL 100% DE LAS FACTURAS QUE AMPARAN LAS BIENES ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO 2005 Y 2006</p> <p>A la fecha de la revisión, Control Patrimonial no cuenta con el 100% de las facturas que amparan los bienes adquiridos durante el ejercicio 2005 y 2006. Del universo revisado la falta de documentación original representa el 30.5%</p> <p>RECOMENDACIÓN</p> <p>CORRECTIVA: Canalizar las facturas originales al departamento de Control Patrimonial .</p> <p>PREVENTIVA: Apegarse al procedimiento establecido.</p>	<p>Derivado de la revisión en este trimestre a los expedientes de Control Patrimonial, se pudo constatar que se recabaron y archivaron las facturas faltantes, por lo que se da por atendida la recomendación.</p> <p>Avance en el trim. 100%</p>
7	03	3/06	<p>INVENTARIO Y ACTIVO FIJO</p> <p>LA ENTIDAD NO HA REALIZADO LOS INVENTARIOS FÍSICOS DE ACTIVO FIJO POR LOS EJERCICIOS 2005 Y 2006 .</p> <p>RECOMENDACIÓN</p> <p>Iniciar a la brevedad posible la aplicación del programa de inventarios .</p>	<p>Por medio de escrito de fecha 13 de Agosto de 2007 el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios nos anexa copia del correo mediante el cual se remitió el Inventario Actualizado de los Bienes a la SHCP, dando por cumplida la recomendación.</p> <p>Avance en el trim. 100%</p>