



## 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 primer 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>
<b>TOTAL</b>	<b><u>5</u></b>

II.-Durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 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, B.C. (CICESE).

Rubro	Descripción	Número de revisiones efectuadas	Número de observaciones y/o Acciones de Mejora
340	Pasivos	1	1
810	Unidad foránea Monterrey	1	4
961	Proyectos CONACYT	1	1
500	Seguimiento de Observaciones	1	0
500	Seguimiento Acciones de Mejora	1	0
<b>TOTAL</b>		<b>5</b>	<b>6</b>

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

SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
8	6	1 CONTROL	13

REV	OBS/ ACC	TRIM	OBSERVACIÓN/ ACCIÓN MEJORA	SOLVENTADA AL 1/TRIM/2007
<b>REVISIONES DE CONTROL</b>				
11	01	1/06	<p><b>PROCESO DE NÓMINA</b></p> <p>Se encontraron oportunidades de mejora para fortalecer el control del proceso de nómina.</p> <p>Derivado de las revisión efectuada al proceso de nómina, se encontró que dicho proceso es susceptible de mejorarse con el fin de evitar riesgos como son:</p> <p>1.- incluir dentro del proceso la revisión de las tablas de impuesto. 2.- capacitación al personal involucrado en el proceso de nomina.</p> <p style="text-align: center;"><b>ACCIÓN DE MEJORA CONCERTADA:</b></p> <p>Se propone que se actualice el proceso de nómina tomando en cuenta las situaciones encontradas en la problemática detectada.</p>	<p>Se instrumentó la acción de mejora concertada en el Proceso de Nómina.</p> <p>Avance en el trim. 100%</p>