

**RESULTADOS DE AUDITORIAS
DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL**

I.- Números y tipos de Auditoria a realizar en el ejercicio 2010.

AUDITORIA	NUMERO DE REVISIONES
I. Auditorias	11
II. Intervenciones de Control	4
III. Seguimiento de Intervenciones de Control	4
IV. Seguimiento	4
TOTAL	23

II.- Durante el periodo comprendido de Julio a Septiembre del 2010, se realizaron un total de 4 auditorias y 2 Revisiones de Control por parte del Órgano Interno de Control a la operación de la Institución.

Rubro	Descripción	Número de Revisiones efectuadas	Número de observaciones y/o Acciones de Mejora Determinadas
810	Coordinaciones Regionales Cuauhtemoc y Delicias	1	0
370	Fideicomisos	1	0
210	Adquisiciones	1	3
500	Seguimientos de Revisiones de Auditoría	1	0
103	Recursos Humanos (Monitoreo de Operaciones)	1	0
500	Seguimiento de Revisiones de Control	1	0
TOTAL		6	3

Las Observaciones determinadas pueden ser objeto de aclaración por parte del Centro.

III.- Seguimiento sobre resultados de Auditorias:

Saldo Inicial al 01 de Julio del 2010	Determinadas durante el III Trimestre 2010	Atendidas durante el III Trimestre 2010	Saldo final al 30 de Septiembre del 2010
10	3	6	7

IV.- Seguimiento sobre resultados de Revisiones de Control:

Saldo Inicial al 01 de Julio del 2010	Determinadas durante el III Trimestre 2010	Atendidas durante el III Trimestre 2010	Saldo final al 30 de Septiembre del 2010
2	0	0	2

V.- Acciones implementadas por la Entidad para solventar las observaciones en seguimiento.

OBSERVACIONES DE AUDITORIA SOLVENTADAS EN EL TERCER TRIMESTRE 2010

Instancia	No. Rev.	No. De Obs.	Observación	Acciones implementadas
OIC	04-10	2	Los datos de los reportes generados tanto por el Departamento de Presupuestos en la Matriz Hermosillo difieren de los datos de los reportes de esta misma matriz, y también dichos reportes anteriores difieren de los datos registrados en las Coordinaciones Regionales sobre los mismos conceptos.	Se realizo el cierre anual 2009 en las coordinaciones regionales, se registro el presupuesto autorizado fiscal correspondiente, y ya se cuenta con la misma información contable – presupuestal en las unidades respectivas.
OIC	04-10	3	Los Contratos por las adjudicaciones de Bienes y Servicios, están firmados por el Dr. Jorge Humberto Siller Cepeda, anterior Coordinador de la Coordinación Culiacán, el cual concluyo su gestión a 15 de abril del ejercicio de 2008, permaneciendo después sólo como Investigador.	Se otorgo poder general para pliegos y cobranzas, actos de administración en materia laboral y poder especial para aperturar y cerrar cuentas bancarias al coordinador de la unidad.
OIC	04-10	4	Existen servicios de laboratorio que ya fueron procesados y que aun no se han elaborado las facturas a efecto de presentarlas a los usuarios o clientes para su pago.	Los servicios ya se facturaron, se registraron y ya se encuentran pagados.
OIC	11-10	2	En el contrato CIAD/HMO/21/2010 CN27322 VARIAN, S. de R. L. de C. V. no se ha instalado el equipo solicitado por la Institución, incumpliendo con las fechas establecidas para ello.	El equipo ya se instalo, y se encuentra operando al 100%, se aplicaron las penalizaciones correspondientes al proveedor por el retraso en el tiempo de entrega.

**RESULTADOS DE AUDITORIAS
DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL**

OIC	11-10	3	Se encontró faltante de la carta justificación para adjudicar directamente el servicio solicitado, carta de autorización por parte del Titular de la Dependencia según lo establece el artículo 19 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos. Según orden de compra PO4686	Ya se integraron al expediente correspondiente la carta de autorización para la adjudicación directa del servicio en apego al Art. 19 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, se tiene también la carta justificación por parte de quien solicitó el servicio correspondiente.
-----	-------	---	---	--

VI.- Acciones implementadas por la Entidad para solventar las Acciones de Mejora.

ACCIONES DE MEJORA INSTRUMENTADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2010

Instancia	No. Rev. de Cont.	No. De A/M	Problemática Detectada	Acción Instrumentada

NOTAS:

1. Las cifras que se reportan son al Cierre del Tercer Trimestre del 2010, en cumplimiento a lo establecido en el Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
2. El detalle de Observaciones y/o Acciones de Mejora pendientes de atender al cierre del Tercer Trimestre del 2010, se encuentran con carácter de reservado.