



ARTICULO 7, FRACCION X
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	10
II. Intervenciones de Control	4
III. Seguimiento de Intervenciones de Control	4
IV. Seguimiento	4
TOTAL	22

II.- Durante el periodo comprendido de Octubre a Diciembre 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 Mazatlán y Culiacán	1	2
810	Coordinaciones Regional Guaymas	1	3
810	Programa Cadenas Productivas	1	1
500	Seguimientos de Revisiones de Auditoría	1	0
962	Evaluación de Riesgos	1	0
500	Seguimiento de Revisiones de Control	1	0
TOTAL		6	6

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

III.- Seguimiento sobre resultados de Auditorias:

Saldo Inicial al 01 de Octubre del 2010	Determinadas durante el IV Trimestre 2010	Atendidas durante el IV Trimestre 2010	Saldo final al 31 de Diciembre del 2010
7	6	4	9



ARTICULO 7, FRACCION X

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

IV.- Seguimiento sobre resultados de Revisiones de Control:

Saldo Inicial al 01 de Octubre del 2010	Determinadas durante el IV Trimestre 2010	Atendidas durante el IV Trimestre 2010	Saldo final al 31 de Diciembre del 2010
2	0	0	2

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

OBSERVACIONES DE AUDITORIA SOLVENTADAS EN EL CUARTO TRIMESTRE 2010

Instancia	No. Rev.	No. De Obs.	Observación	Acciones implementadas
OIC	11-10	1	Falta de solicitud de opinión de manifiesto de cumplimiento de obligaciones fiscales. Existen nueve proveedores con adjudicaciones mayores a \$300,000.00 por bienes y servicios en moneda nacional, de los cuales se revisaron ocho expedientes encontrando que, en un caso si se cumple con el acuse de recepción, en cinco casos se cumple en forma extemporánea y en dos de ellos no presentaron su acuse correspondiente (contratos: CIAD-HMO-H-13-2010 Y CIAD-HMO-10-2010).	Se hizo entrega de la copia fotostática del acuse de manifiesto de cumplimiento de obligaciones fiscales correspondiente.
OIC	05-10	1	En el expediente CIAD/CUL/27/2010, conteniendo el soporte documental que ampara la contratación de servicios profesionales para la realización y análisis de estudios de vigilancia tecnológica e inteligencia tecnológica competitiva para proyecto UNEDIA no se encontró el documento que ampara la garantía de cumplimiento de contrato por el 10% del monto del mismo.	El proveedor CRECITEC, S.A de C.V. entrego cheque por la cantidad de 42,000.00 M.N. para garantizar el 10% del contrato adjudicado
OIC	06-10	2	En la revisión del contrato: CIAD/GYM/08/2010 Adquisición de equipo de laboratorio, efectuado con el proveedor Distribución y Mantenimiento del Noroeste, S.A. de C.V. firmado el 01 de julio del presente, se encontró el cheque No. 1082753 con fecha del 08 de julio del año en curso y con un importe de \$ 3,939.50 M.N. mismo que no ha sido depositado en la cuenta bancaria correspondiente para hacer valida la garantía de cumplimiento del 10% del contrato mencionado.	Se realizo depósito del cheque a la cuenta bancaria correspondiente según lo ampara P.D.DF0002 del 19/11/2010.



SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN
PÚBLICA

ARTICULO 7, FRACCION X
RESULTADOS DE AUDITORIAS
DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

OIC	06-10	3	El Balance General arroja un saldo por \$ 870.00 pendiente de comprobar otorgado en el mes de enero del año en curso.	Se realizo la comprobación correspondiente según lo ampara la P.D.G00003 del 01/11/2010.
-----	-------	---	---	--

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

ACCIONES DE MEJORA INSTRUMENTADAS EN EL CUARTO 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 Cuarto 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 Cuarto Trimestre del 2010, se encuentran con carácter de reservado.