

I.- Números y tipos de Auditoria a realizar en el ejercicio 2011.

AUDITORIA	NUMERO DE REVISIONES
I. Auditorias	12
II. Intervenciones de Control	4
III. Seguimiento de Intervenciones de Control	4
IV. Seguimiento	4
TOTAL	24

II.- Durante el periodo comprendido de Enero a Marzo del 2011, se realizaron un total de 3 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
230	Obra Pública	1	4
810	Programas Gubernamentales	1	5
500	Seguimientos de Revisiones de Auditoría	1	0
961	Procedimiento de Adjudicación de Contratos (C.I.)	1	3
500	Seguimiento de Revisiones de Control	1	0
TOTAL		5	12

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

III.- Seguimiento sobre resultados de Auditorias:

Saldo Inicial al 01 de Enero del 2011	Determinadas durante el I Trimestre 2011	Atendidas durante el I Trimestre 2011	Saldo final al 31 de Marzo del 2011
9	9	3	15

IV.- Seguimiento sobre resultados de Revisiones de Control:

Saldo Inicial al 01 de Enero del 2011	Determinadas durante el I Trimestre 2011	Atendidas durante el I Trimestre 2011	Saldo final al 31 de Marzo del 2011
2	3	2	3

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

OBSERVACIONES DE AUDITORIA SOLVENTADAS EN EL PRIMER TRIMESTRE 2011

Instancia	No. Rev.	No. De Obs.	Observación	Acciones implementadas
OIC	06-10	1	Se detectó los contratos; CIAD/GYM/H/03/2010, CIAD/GYM/H/04/2010, CIAD/GYM/H/05/2010, CIAD/GYM/H/06/2010 y CIAD/GYM/H/07/2010, firmados en fechas posteriores a la fecha inicial de la vigencia de los mismos.	Se establecieron mecanismos de supervisión para la contratación de contratos por servicios.
OIC	05-10	2	En el Departamento de Adquisiciones de la Coordinación Regional Mazatlán, se encontró que los contratos por adjudicaciones directas, la integración de los expedientes en cuanto a soportes documentales para acreditar la existencia legal y personalidad jurídica de los proveedores no se encontraban archivados y en su lugar solo está la carátula que los identifica	Se atendieron las Recomendaciones correctivas y preventivas establecidas para la solventación de la observación.
OIC	01-11	3	Implementación, manejo y control de Bitácoras Electrónicas: Las Bitácoras Electrónicas de las obras según los contratos, OP/CIAD/2010/10(obra terminada), OP/CIAD/2010/11(obra terminada), OP/CIAD/2010/14(obra en proceso), OP/CIAD/2010/15(obra en proceso) Y OP/CIAD/2010/17(obra en proceso), carecen de algunos elementos y requisitos que marca la normatividad aplicable, además de que las notas asentadas en dichas bitácoras fueron en forma extemporáneas	Se realizaron las notas de bitácora electrónicas correspondientes.

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

ACCIONES DE MEJORA INSTRUMENTADAS EN EL PRIMER TRIMESTRE DEL 2011

Instancia	No. Rev. de Cont	No. De A/M	Problemática Detectada	Acción Instrumentada
OIC	05-10	1	Para la operación de los Sistemas de registro existentes en la Institución no cuentan con documentación soporte en cuanto a la definición y finalidad de los mismos, a la descripción de los objetivos, descripción de los procesos, roles, reglas y políticas.	Se cancela la implementación de la acción de mejora en virtud de que el Sistema Financiero Contable – Presupuestal, ya no esta en función en el Centro, ya que desde el día 1 de enero del año en curso se implemento El Sistema Administrativo Integral UNIX HELP en el Centro, del cual se tienen los manuales y documentación de dicho Sistema, tanto en formato electrónico como impreso.
OIC	05-10	2	En el Sistema de Registro Contable - Presupuestal, no se tienen mecanismos y/o procedimientos eficientes en la actualización de dicho Sistema en las diferentes bases de datos con que se cuenta. Base de datos Unidad Hermosillo y base de datos para cada una de las 5 Coordinaciones Regionales del Centro	Se cancela la implementación de esta acción de mejora en virtud de la implementación del Nuevo Sistema Administrativo Integral UNIX HELP en el Centro, se sustituye al anterior Sistema Financiero de Registro Contable – Presupuestal en todas las Coordinaciones Regionales de la Institución apartir del día 1 de enero del año en curso.

NOTAS:

1. Las cifras que se reportan son al Cierre del Primer Trimestre del 2011, 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 Primer Trimestre del 2011, se encuentran con carácter de reservado.