

INFORME DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL
CENTRO DE INVESTIGACION EN MATERIALES AVANZADOS, S.C.

PRIMERA SESION ORDINARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION 2011

12 DE MAYO DEL 2011
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

Atendiendo a los ordenamientos del Artículo 37 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y al Artículo 79 Fracción VIII Y IX del reglamento interior de la Secretaría de la Función Pública.

Se presenta el informe de resultados de acuerdo a nuestro Programa Anual de Auditoría y Control 2010

Resumen de Auditorías Internas y de Control con sus Seguimientos

	Programa 2010	Terminadas al 4° trimestre
Revisiones de Auditoría	6	6
Revisiones de Control	3	3
Seguimientos de Auditoría	4	4
Seguimientos de Control	4	4
Total	17	17

Revisiones de Control 2010

Revisiones de Control	Clave	Acciones de Mejora	Atendidas	Pendientes de Atender
Adquisiciones	211	3	3	0
L. F. de Transparencia	961	2	2	0
Identificación de Riesgos	961	0	0	0
Total		5	5	0

La revisión de control llamada Identificación de Riesgos con clave 961 sirvió de base para la elaboración del Programa de Auditoria y Revisiones de Control 2011 (PARC 2011)

Revisiones de Auditoria 2010

Auditoria	Clave	Observación	Atendidas	Pendientes de Atender
Gasto de Inversión	310	2	2	0
Obra Pública	230	9	7	2
Fideicomiso	370	2	2	0
Adquisiciones	210	4	0	4
Al Desempeño	800	2	0	2
Recursos Humanos	100	1	0	1
Total		20	11	9

De los resultados de las auditorias y de las revisiones de control que se llevaron a cabo durante el ejercicio 2010, en el siguiente cuadro se indicaran las observaciones que quedaron pendientes de atender al 31 de diciembre del mismo año.

Observaciones pendientes de atender en revisiones de auditoria 2010

Revisión Numero	Rubro	Observaciones
R. A. 003/2010	Obra Pública	1.-Conceptos extraordinarios 2.-Bitacora
R. A. 006/2010	Adquisiciones	1.-Programa anual de adquisiciones 2.-Adquisiciones por excepción bajo el Artículo 41 de la LAASSP. 3.-Sesiones del comité. 4.-Ordenes de compra.
R. A. 007/2010	Al Desempeño	1.-Metas y objetivos. 2.-Material de consumo en Taller de Mtto.
R. A. 009/2010	Recursos Humanos	1.-Servidores Públicos Obligados a Presentar Declaración de Situación Patrimonial
Total Observaciones Pendientes		9

De los resultados de las revisiones que anteceden y de la participación que se llevo a cabo en el Taller de Enfoque Estratégico en la ciudad de México se presenta el

Programa de Auditoria y Revisiones de Control 2011

Trimestre	Revisiones	Clave	Rubro
1	Auditoria	230	Obra Pública
1	Control	241	Activo Fijo
2	Control	961	Código de Ética
2	Auditoria	700	Act. Especifica Inst. (Recursos Autogenerados)
2	Auditoria	800	Al Desempeño

Se lleva a cabo un seguimiento de auditoria y un seguimiento de control en cada trimestre

Programa de Auditoria y Revisiones de Control 2011

Trimestre	Revisiones	Clave	Rubro
3	Auditoria	100	Recursos Humanos
3	Auditoria	210	Adquisiciones
4	Auditoria	700	Act. Especificas Inst. (Instalaciones o equipo para beneficios personales)
4	Control	321	Ingresos
4	Auditoria	700	Act. Especificas Inst. (Becas)

Se lleva a cabo un seguimiento de auditoria y un seguimiento de control en cada trimestre

- ◉ De las revisiones que se llevaron a cabo en el periodo del 2010 quedaron pendientes de atender 9 observaciones, las cuales se les dará seguimiento en el presente año, a fin de solventarlas.
- ◉ El Órgano Interno de Control aplica medidas de común acuerdo con la entidad, con el propósito de fortalecer el control interno institucional implementando acciones preventivas y correctivas para evitar las recurrencias de observaciones y acciones de mejora en igual forma se tiene una comunicación estrecha con las distintas autoridades de auditoría externa, con el propósito de coordinar los trabajos de planeación, ejecución y seguimiento de auditorías.