

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
1	Auditoría	P	800	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Departamento de Investigación Experimental y Bioterio	<p>1. Organización del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio.</p> <p>Verificar que la Estructura orgánica y funcional del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio este autorizada. Identificar conforme el Manual de Organización del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio, las funciones que realizan los servidores públicos adscritos al mismo. Identificar la existencia de Mecanismos de Control Interno.</p> <p>2. Usuarios del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio.</p> <p>Vigilar que existan las medidas de seguridad e higiene de acuerdo a la norma. Verificar que se hayan dado a conocer al personal.</p> <p>3.- Verificar que el Programa Anual de adquisiciones del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio, se encuentre acorde a las metas, indicadores y objetivos.</p> <p>4.- Identificar que los controles establecidos en la Producción, Control y Suministro de los Recursos del Bioterio, cumplan con metas y objetivos</p> <p>5.- Verificar que el Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y Correctivo a las Instalaciones del Departamento de Investigación Experimental y Bioterio, considere las metas y objetivos propias del Departamento.</p> <p>6.- Verificar el uso adecuado de los recursos del Departamento de Investigación</p>	<p>Verificar que el desarrollo y producción de animales de laboratorio (recursos de bioterio), se realice de acuerdo a las características de calidad que permitan satisfacer la demanda y exigencia que la investigación institucional requiere, cumpliendo con las metas y objetivos institucionales</p>	5	13	9	49	01/01/2013	31/12/2013	0/0	20% usuarios de los servicios	100% usuarios de los servicios	6 Recursos del Bioterio Administrados Deficientemente	1

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							Experimental y Bioterio. 7.- Verificar que los servicios y recursos que el Departamento de Investigación Experimental y Bioterio provee a las diversas Áreas del Instituto sea con la calidad, cantidad y oportunidad requerida												1
2	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Diversas areas del Instituto	Dar seguimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	Verificar el grado de atención de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	12	12	1	11	01/01/2014	31/03/2014	8/2013	100% de las observaciones.	100% de las observaciones		
3	Auditoría	P	350	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Subdirección de Recursos Financieros, Departamento de Presupuestos	-Verificar que las funciones de Planeación, Programación y Presupuestación de los recursos financieros asignados y aprobados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), se hayan realizado de acuerdo a las disposiciones legales y normativas aplicables en la materia. (Planeación) -Verificar que durante la planeación del presupuesto se hayan considerado: -Directrices, metas, objetivos concretos y realizables, congruentes con los criterios y lineamientos de política económica, disposiciones y normas establecidas para regular los procesos de programación-presupuestación para el ejercicio correspondiente. (Planeación) -La evaluación de las inversiones físicas y las actividades financieras del ejercicio anterior, así como las políticas de Gasto Público. (Planeación) -Verificar que los recursos financieros autorizados por la SHCP, en el presupuesto por	Verificar que la planeación de los recursos financieros se lleva a cabo de acuerdo a la normatividad aplicable.	14	21	8	48	01/01/2013	31/12/2013	1/2013	20% programas para desarrollo y desempeño del instituto	100% Recursos Financieros Autorizados	1 Presupuesto Autorizado con deficiencia en su planeacion	1

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante	
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin						
							<p>ejercer corresponda a los programas propios para el desarrollo y desempeño de sus actividades, así como cubrir las necesidades de éstos.</p> <p>(Planeación)</p> <p>-Verificar que el anteproyecto del presupuesto se presentó respetando los plazos señalados por la SHCP que se realizó el anteproyecto del presupuesto apegado a los lineamientos de gasto que la SHCP, haya fijado así como a las políticas de Gasto Público que el Ejecutivo Federal por conducto de la SHCP, haya emitido para el período presupuestal correspondiente.</p> <p>(Planeación)</p> <p>-Verificar que el área presupuestal cuenta con políticas, lineamientos y procedimientos internos alineados con la función que desempeña, que se encuentren contenidos en el manual de procedimientos autorizado y constatar que se hayan difundido a todo el personal que realiza las actividades propias del área y que éste los aplique al efectuar sus funciones.</p> <p>(Planeación).</p>													1
4	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Diversas areas del Instituto	Dar seguimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	Verificar el grado de atención de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	25	25	1	6	01/04/2014	30/06/2014	2/2014	100 % de las observaciones	100% de las observaciones			
5	Auditoría	P	240	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Departamento de Servicios Generales, Sección de Control de Inventarios	-Verificar, que el Área de Activo Fijo cuente con Manuales de Procedimientos y Organización debidamente actualizado y autorizado, Perfiles de Puestos, Estructura Orgánica, Funciones de	Evaluar los mecanismos de control establecidos en el manejo del activo fijo y en su caso, de ser necesario, proponer mejoras a los mismos.	28	34	7	42	01/01/2013	31/12/2013	1/2010	20% activo fijo	100% inventario total	4 Recursos Publicos administrados de forma deficiente	1	

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante	
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin						
							-Revisar eficiencia y eficacia de los controles establecidos para los bienes de activo fijo, en muestra seleccionada aleatoriamente. -Verificar la existencia de los bienes dentro del Instituto.													1
6	Seguimient	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Diversas areas del Instituto	Dar seguimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	Verificar el grado de atención de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	38	38	1	6	01/07/2014	30/09/2014	4/2014	100% de las observaciones.	100% de las observaciones			
7	Auditoría	P	230	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Departamento de Conservación y Construcción	-Verificar la elaboración del Programa Anual de Obra Pública y Servicios relacionados con las mismas. -Verificar la estructura orgánica y funcional del área responsable de la supervisión, control y registro de la obra pública y que ésta este debidamente autorizada. -Verificar que las Políticas, Bases y lineamientos en materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas se encuentren vigentes -Comprobar que la planeación, programación y presupuestación de las Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas se realice con criterios de economía, eficiencia, eficacia y transparencia, de acuerdo a la normatividad -Verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable con relación a los procedimientos de contratación de Licitación Pública y de las excepciones a la misma. -Verificar la supervisión al cumplimiento del contrato. -Verificar que las operaciones de obra pública se hayan registrado contablemente de	Constatar que los trabajos y estimaciones presentadas por los contratistas son pagados toda vez que los mismos se supervisan y registran oportunamente en la bitacora electronica, establecida para tal fin.	40	47	8	48	01/01/2013	31/12/2013	12/2010	20% contratos ejecutados	100% Contratos ejecutados	3 Bienes, Servicios y Obra Publica administrados deficientemente		1

No. Rev.	Tipo Rev.	Prog./ Adic.	Clave Prog.	Instancia	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana Prog. de		Total Semanas		Periodo de revisión		Auditoría Precedent	Muestra	Universo	Riesgos	Cuadrante
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
							acuerdo con el marco normativo aplicable.												1
8	Seguimien	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Diversas areas del Instituto	Dar seguimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	Verificar el grado de atención de las observaciones determinadas por las diferentes instancias fiscalizadoras	49	50	2	12	01/10/2014	31/12/2014	6/2014	100% de las observaciones.	100% de las observaciones		
9	Auditoría	A	800	OIC	POR INSTRUCCION DE LA SFP (COORDINACION GENERAL DE ORGANOS DE VIGILANCIA Y CONTROL)	SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA	<p>Analizar que las acciones instrumentadas por el ente auditado en el servicio de consulta externa, estén relacionadas entre ellas y/o que tengan como objetivo promover la eficiencia, eficacia y economía de la operación. Constatar si el Ente tiene instrumentados para el servicio de consulta externa los sistemas de información (operativa y Financiera), de medición de resultados y de rendición de cuentas y que precise en que consiste cada uno de ellos.</p> <p>Verificar si el área de planeación del Ente, genera reportes e informes de los indicadores estratégicos del servicio de consulta externa que permitan conocer sistemática y periódicamente el avance de los programas, objetivos y metas, tanto a nivel físico como financiero y que, además, permitan detectar las causas de incumplimiento o desviaciones que dan lugar a los ajustes o adecuaciones que se requieran y justifiquen, ya sea en las estrategias y/o líneas de acción implementadas o en los objetivos y metas originalmente contemplados. Analizar la información financiera-presupuestal relativa al servicio de consulta externa del Ente correspondiente al ejercicio sujeto a revisión y la informada a las autoridades (instancias fiscalizadoras u Órgano de Gobierno de la entidad, en su</p>	EVALUAR EL DESEMPEÑO EN EL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA EN LAS MODALIDADES DEL SERVICIO COMO SON PRECONSULTA, CONSULTA DE PRIMERA VEZ Y CONSULTA SUBSECUENTE, ASÍ COMO EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EN EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS; A FIN DE COMPROBAR LA CALIDAD Y CALIDEZ DE ESTE SERVICIO Y EL NIVEL DE SATISFACCIÓN DEL CIUDADANO Y/O DERECHOHABIENTE.	37	47	11	48	01/01/2013	31/12/2013	05/2009	SERVICIOS PRECONSULTA PRIMERA VEZ Y SUBSECUENTE	TODOS LOS SERVICIOS DE CONSULTA EXTERNA	2 Servicios Médicos o de Salud proporcionados de manera deficiente	1

