

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COLEGIO DE LA FRONTERA NORTE, A.C.

RESULTADOS DE AUDITORÍA

I.- Conforme al Programa Anual de Trabajo del Órgano Interno de Control en El COLEF, el número y tipo de auditorías a realizar durante el ejercicio 2006, serán las siguientes:

AUDITORÍAS PROGRAMADAS 2006			
RUBRO	DESCRIPCIÓN	PERIODO DE EJECUCIÓN TRIMESTRE	NÚMERO DE REVISIONES
240	INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS	PRIMERO	1
500	SEGUIMIENTO	PRIMERO	1
210	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	SEGUNDO	1
500	SEGUIMIENTO	SEGUNDO	1
370	FIDEICOMISO NO CONSIDERADO ENTIDAD PARAESTATAL	TERCERO	1
500	SEGUIMIENTO	TERCERO	1
100	RECURSOS HUMANOS	CUARTO	1
500	SEGUIMIENTO	CUARTO	1
			8

II.- Durante el periodo comprendido del 1ro de octubre al 31 de diciembre del 2006, se realizaron un total de 2 auditorías por parte del Órgano Interno de Control.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	NÚMERO DE REVISIONES EFECTUADAS	NÚMERO DE OBSERVACIONES RELEVANTES DETERMINADAS
100	RECURSOS HUMANOS	1	1
370	SEGUIMIENTO	1	0
			1

III.- El resultado de la auditoría de seguimiento practicado durante el cuarto trimestre del 2006, es el siguiente:

OBSERVACIONES RELEVANTES SUJETAS A SEGUIMIENTO			
SALDO INICIAL AL 1ro OCTUBRE 2006	DETERMINADAS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE 2006	ATENDIDAS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE 2006	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2006
4	1	3	2

Actualizado al: 31 de diciembre del 2006