



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA Y CONTROL 2011

I.- Para el ejercicio 2011 se programaron las siguientes Auditorías y Revisiones de Control en el Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral.

AUDITORÍA	NÚMERO DE REVISIONES
AUDITORÍAS	5
REVISIONES DE CONTROL	3
AUDITORÍAS DE SEGUIMIENTO	6
TOTAL	14

AUDITORÍAS

II.- Durante el primer trimestre del ejercicio 2011, se realizaron las siguientes Auditorías, al Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral.

CLAVE	DESCRIPCIÓN	ÁREA AUDITADA	OBSERVACIONES DETERMINADAS
1/7.0.0	CERTIFICACIÓN	DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE CERTIFICACIÓN	3
2/2.1.0	RECEPCIÓN DE BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS	DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS/DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	4
3/5.0.0	SEGUIMIENTO	DIVERSAS ÁREAS DEL FIDEICOMISO	NA
4/3.5.0	AUSTERIDAD Y RACIONALIDAD	DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	EN PROCESO



AUDITORÍAS DE SEGUIMIENTO

III. Al primer trimestre del ejercicio 2011, las observaciones del Fideicomiso de los Sistemas Normalizado de Competencia Laboral y de Certificación de Competencia Laboral, presentan la siguiente situación:

NIVEL DE IMPACTO	SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO DE 2011	DETERMINADAS DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE DE 2011	ATENDIDAS DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE 2011	SALDO FINAL AL 31 DE MARZO DE 2011
ALTO	0	0	0	0
MEDIANO	2	4	1	5
BAJO	1	3	0	4*
TOTAL	3	7	1	9

*La observación N° 1 “Diferencias Financieras y Administrativas”, determinada por el Despacho Externo, se encuentra registrada en el Sistema Auxiliar de Control, derivado de que es un proceso cuya solución está relacionada con resoluciones de organismos externos.