

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	Cuadrant
									Inicio	Término	Revisión	Hombre	Inicio	Fin					
1	Auditoría	P	260	OIC	CANTIDAD DE AREAS INVOLUCRADA	Dirección Industrial	Se revisarán que las materias primas adquiridas durante 2016 y 2017, fueron utilizadas en función al Programa Anual de Producción correspondiente. Asimismo, que su procesamiento se realizó de conformidad a los protocolos y procedimientos existentes en la Entidad.	Revisar que las materias primas utilizadas en los procesos productivos cumplan con los protocolos y procedimientos establecidos.	4	11	8	8	01/01/2016	31/12/2017	NA	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área	1 Compras de materia prima ejecutadas de manera deficiente	1
2	Auditoría	P	700	OIC	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADO EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Comercial	Revisar que la comercialización de productos biológicos veterinarios se apege a las políticas comerciales y a los procesos autorizados, a efecto de que los pedidos que requieran los clientes se atiendan en tiempo y forma.	Revisar que las funciones y actividades de la Dirección Comercial y del Departamento de Administración de Ventas, se realicen con estricto apego al Manual de Organización y de Procedimientos, a efecto de garantizar la eficiencia y eficacia en el desempeño de las mismas.	14	22	9	9	01/01/2016	31/12/2017	NA	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área	2 Pedidos de biológicos veterinarios atendidos de manera inadecuada	1
3	Auditoría	P	400	OIC	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADO EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección de Planeación y Administración	Verificar con los diferentes usuarios de la información, la problemática que enfrentan para la integración de reportes, así como, el impacto que dicha problemática tiene en el aspecto financiero y presupuestal.	Constatar que la información de carácter operativo, financiera y presupuestal, se genere de manera oportuna y con la confiabilidad debida a efecto de coadyuvar a la toma de decisiones.	28	35	8	8	01/01/2017	31/12/2017	NA	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área	3 Información operativa, financiera y presupuestal generada de maneja poco confiable	2
4	Auditoría	P	800	OIC	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Dirección de Planeación y Administración/ Departamento de Adquisiciones y Servicios Generales	Comprobar que los objetivos del Departamento de Adquisiciones y Servicios Generales, se hayan cumplido de manera eficaz y eficiente, y con los estándares de calidad establecidos, a efecto de coadyuvar en el logro de los objetivos y metas de PRONABIVE.	Revisar que las contrataciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios, se realicen con las mejores condiciones para PRONABIVE y que éstas se apeguen a los procedimientos establecidos en la normatividad aplicable.	40	47	8	8	01/10/2017	30/09/2018	04/2016	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas	4 Adquisiciones de bienes y servicios realizadas sin apego a la normatividad aplicable	3
5	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	Departamento de Adquisiciones y Servicios Generales	Se verificara que las observaciones y/o acciones de control interno, que hayan reportado por el Área auditada de la PRONABIVE, en cumplimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas propuestas por el OIC y otras instancias fiscalizadoras.	Comprobar que las observaciones y/o acciones de control interno derivadas de recomendaciones generadas por el OIC y otros Órganos Fiscalizadores, se atiendan en los términos y tiempos establecidos.	12	12	1	1	31/10/2017	30/03/2018	08/2017	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área		
6	Seguimiento	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	Dirección Industrial	Se verificara que las observaciones y/o acciones de control interno, que hayan reportado por el Área auditada de la PRONABIVE, en cumplimiento a las	Comprobar que las observaciones y/o acciones de control interno derivadas de recomendaciones generadas por el OIC y otros Órganos Fiscalizadores, se atiendan en	23	23	1	1	01/01/2018	29/06/2018	05/2018	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área		

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - COMPLETO
EJERCICIO 2018

08460 PRODUCTORA NACIONAL DE BIOLÓGICOS VETERINARIOS

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					
							recomendaciones preventivas y correctivas propuestas por el OIC y otras instancias fiscalizadoras.	los términos y tiempos establecidos.											
7	Seguimient	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	Dirección Comercial	Se verificara que las observaciones y/o acciones de control interno, que hayan reportado por el Área auditada de la PRONABIVE, en cumplimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas propuestas por el OIC y otras instancias fiscalizadoras.	Comprobar que las observaciones y/o acciones de control interno derivadas de recomendaciones generadas por el OIC y otros Organos Fiscalizadores, se atiendan en los términos y tiempos establecidos.	36	36	1	1	01/04/2018	28/09/2018	06/2018	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área		
8	Seguimient	P	500	OIC	CANTIDAD DE OBSERVACION	Dirección de Planeación y Administración	Se verificara que las observaciones y/o acciones de control interno, que hayan reportado por el Área auditada de la PRONABIVE, en cumplimiento a las recomendaciones preventivas y correctivas propuestas por el OIC y otras instancias fiscalizadoras.	Comprobar que las observaciones y/o acciones de control interno derivadas de recomendaciones generadas por el OIC y otros Organos Fiscalizadores, se atiendan en los términos y tiempos establecidos.	47	47	1	1	01/07/2018	23/11/2018	07/2018	100% de las operaciones realizadas	Actividades realizadas en el Área		