

## **JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DE OPERACIONES SUSTANTIVAS**

### **TEMARIO**

#### **1. ÉTICA Y FILOSOFÍA INSTITUCIONAL**

- 1.1 Misión de la Secretaría de la Función Pública
- 1.2 Visión de la Secretaría de la Función Pública
- 1.3 Misión y visión de la Secretaría de Turismo
- 1.4 Código de conducta de los servidores públicos del Sector Turismo

#### **BIBLIOGRAFÍA:**

Descripción	Disponible en
Misión de la Secretaría de la Función Pública	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/quienes_somos">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/quienes_somos</a>
Visión de la Secretaría de la Función Pública	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/quienes_somos">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/quienes_somos</a>
Misión de la Secretaría de Turismo	<a href="http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_9_vision_y_mision">http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_9_vision_y_mision</a>
Visión de la Secretaría de Turismo	<a href="http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_9_vision_y_mision">http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_9_vision_y_mision</a>
Código de conducta de los servidores públicos del Sector Turismo (2006): <i>Introducción, Las instituciones que queremos construir, El liderazgo que nos comprometemos a ejercer, y El colaborador que debemos ser</i>	<a href="http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_4_marco_juridico_y_nor">http://www.sectur.gob.mx/wb/sectur/sect_4_marco_juridico_y_nor</a>

#### **2. REVISIONES DE CONTROL**

- 2.1 Normas generales de control interno
- 2.2 Guía general para revisiones de control
- 2.3 Lineamientos generales para la planeación, elaboración y presentación del Programa Anual de Auditoría y Control 2009
- 2.4 Lineamientos generales para la elaboración y presentación de los informes y reportes del Sistema de Información Periódica

#### **BIBLIOGRAFÍA:**

Descripción	Disponible en
Acuerdo por el que se establecen las Normas generales de control interno en el ámbito de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 27 de septiembre de 2006	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_servicios">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_servicios</a>
Guía General para revisiones de control	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_programas">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_programas</a>
Lineamientos generales para la planeación, elaboración y presentación del Programa Anual de Auditoría y Control 2009	<a href="http://200.34.175.15/N/">http://200.34.175.15/N/</a>
Lineamientos generales para la elaboración y presentación de los informes y reportes del Sistema de Información Periódica	<a href="http://200.34.175.15/N/?pagina=14">http://200.34.175.15/N/?pagina=14</a>

#### **3. AUDITORÍA PÚBLICA**

- 3.1 Atribuciones de la Secretaría de la Función Pública en materia de auditoría interna
- 3.2 Otras disposiciones legales relativas a la auditoría pública
- 3.3 Normas generales de auditoría pública

## SECRETARÍA DE TURISMO

*Concurso en el marco de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal*

- 3.4 Guía general de auditoría pública
- 3.5 Guía de auditoría al desempeño
- 3.6 Guía para la elaboración de informes e integración de expedientes de casos de presuntas responsabilidades de servidores públicos
- 3.7 Revisión del aseguramiento de la calidad

### BIBLIOGRAFÍA:

Descripción	Disponible en
Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, artículos 79 y 80	<a href="http://200.34.175.15/NI/">http://200.34.175.15/NI/</a>
Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2009, Título Tercero, Capítulo II De las disposiciones de austeridad, mejora y modernización de la gestión pública	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/index.htm">http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/index.htm</a> (disposición N° 258)
Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Título Séptimo, Capítulo III, De las auditorías	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/regla.htm">http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/regla.htm</a> (disposición N° 47)
Normas generales de auditoría pública	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios</a>
Guía general de auditoría pública	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios</a>
Guía de auditoría al desempeño	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios</a>
Guía para la elaboración de informes e integración de expedientes de casos de presuntas responsabilidades de servidores públicos	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/uag_servicios</a>
Guía para la revisión de aseguramiento de calidad (RAC)	<a href="http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_programas">http://portal.funcionpublica.gob.mx:8080/wb3/wb/SFP/ucegp_programas</a>

#### 4. AUDITORÍA Y CONTROL INTERNO

- 4.1 Estudio y evaluación del control interno
- 4.2 Importancia relativa y riesgo de auditoría
- 4.3 Pruebas de cumplimiento y pruebas sustantivas
- 4.4 El muestreo en la auditoría
- 4.5 Procedimientos de auditoría de aplicación general
- 4.6 Obtención de declaraciones de la administración y confirmación de los abogados

### BIBLIOGRAFÍA:

- *Normas y procedimientos de auditoría y Normas para atestiguar*, Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., 30ª ed., 2009, boletines 3030, 3050, 3080, 3090, 5010 y 5020

#### 5. MICROSOFT OFFICE

- 5.1 Características básicas de Word
- 5.2 Características básicas de Excel
- 5.3 Características básicas de Power Point
- 5.4 Características básicas de Outlook

### BIBLIOGRAFÍA:

- Ayuda de Microsoft Office Word
- Ayuda de Microsoft Office Excel
- Ayuda de Microsoft Office Power Point
- Ayuda de Microsoft Office Outlook

Disponible en: Microsoft Office Online (Ayuda de la paquetería correspondiente)