

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN**
CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
(CIDESI)

Hoja No.: 3 de 8

Número: 01/14

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)**Sector:** Educación**Clave:** 11003**Área Auditada:** Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos.**Clave de programa y descripción:** 330.- Disponibilidades**III. Resultado del Trabajo Desarrollado.**

Para el ejercicio 2013, el Centro tiene un presupuesto original por la cantidad de \$188,643.47 miles, así mismo durante el año afectó su presupuesto en la cantidad de \$49,536.42 miles, atendiendo a ocho oficios, cuatro corresponden a ampliación, tres a reducción y uno a transferencia compensada, de acuerdo a lo siguiente:

Capítulo	Presupuesto Fiscal		
	Original *	Modificado *	Diferencia *
Servicios Personales	141,152.86	144,031.09	2,878.23
Materiales y suministros	13,670.25	13,670.25	0.00
Servicios Generales	32,724.03	32,724.03	0.00
Subsidios y Transferencias (Becas)	1,096.33	1,096.33	0.00
Otras Erogaciones	0.00	16,353.09	16,353.09
Inversión	0.00	30,305.10	30,305.10
Total	188,643.47	238,179.89	49,536.42

* Importe en miles de pesos

Afectaciones	Importe *
2013-38-90X-135	2,258.80
2013-38-90X-168	16,353.09
2013-38-90X-238	30,305.10
2013-38-90X-186	(5.50)
2013-38-90C-277	(1,185.75)
2013-38-90A-299	(1,200.40)
2013-38-90A-343	1,590.08
2013-38-90A-351	1,421.00
Total Neto	49,536.42

* Importe en miles de pesos

SFPSECRETARÍA DE
ECONOMÍA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN**
CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
(CIDESI)

Hoja No.: 4 de 8

Número: 01/14

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)**Sector:** Educación**Clave:** 11003**Área Auditada:** Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos.**Clave de programa y descripción:** 330.- Disponibilidades

La Entidad cuenta con cuatro fondos fijos asignados en las distintas sedes, de acuerdo a lo siguiente:

Sedes	Importe *
Querétaro	70.00
Nuevo León	20.00
Baja California	5.00
Estado de México	20.00

* Importe en miles de pesos

Del análisis a la documentación proporcionada por las áreas responsables, se determinaron dos observaciones:

Disponibilidades

1. Desactualización de procedimiento para el manejo de caja chica
2. Falta de fianza a personal que maneja fondo fijo

IV. Conclusión y Recomendación General.

De la revisión practicada al Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), en la Dirección Adjunta de Administración y Finanzas (Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Contabilidad y Presupuestos), y del análisis a la documentación proporcionada por las áreas responsables de dar cumplimiento a los programas encomendados, se desprende que en términos generales se apegaron a las disposiciones legales que regulan la función pública, sin embargo se detectaron desviaciones a los procedimientos administrativos, lo cual ha ocasionado que no se encuentre actualizado el procedimiento para el manejo de caja chica y que falte la fianza del personal que maneja fondo fijo en la Unidad del Estado de México.

Lo anterior, evidencia debilidades en los sistemas de control con que opera el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), por lo que se recomienda que de inmediato las áreas responsables de subsanar la problemática detectada, lleven a cabo la instrumentación de medidas correctivas y preventivas, a fin de promover eficiencia y eficacia en la utilización de los recursos asignados, a efecto de alcanzar las metas y objetivos programadas; al mismo tiempo, deberán reforzarse los controles internos establecidos para evitar la recurrencia en la problemática detectada.