

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

Hoja No.: 3 de 7

Número: 02/15

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 2015, el Centro tuvo un presupuesto original por la cantidad de \$336,397.82 miles, así mismo durante el año afectó su presupuesto en la cantidad de \$ 27,214.50 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	\$ 152,865.30	153,079.80	214.50
Materiales y suministros	\$ 36,610.53	36,610.53	0.00
Servicios Generales	\$ 126,125.66	123,125.66	-3,000.00
Subsidios y Transferencias (Becas)	\$ 1,096.33	1,096.33	0.00
Bienes muebles e inmuebles	\$ 19,700.00	19,700.00	0.00
Obra Pública	\$ 0.00	30,000.00	30,000.00
Total	\$ 336,397.82	363,612.32	27,214.50

* Importe en miles de pesos

Afectaciones	Importe *		
	Ampliaciones	Reducciones	Neto
2014-38-90X-161	\$ 30,000.00	-	-
2014-38-90X-192	\$ 1,256.60	-	-
2014-38-90X-214	\$ 3,842.40	-	-
2014-38-90X-262	\$ 448.30	-	-
2014-38-90O-335	\$ -	(3,000.00)	-
2014-38-91E-410	\$ -	(3,254.52)	-
2014-38-9ZU-419	\$ -	(1,221.58)	-
2014-38-9ZU-454	\$ -	(856.70)	-
Total	\$ 35,547.30	(8,332.80)	27,214.50

* Importe en miles de pesos

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

Hoja No.: 4 de 7

Número: 02/15

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 determinó una observación:

Disponibilidades

1. Compras sin respetar procedimiento.

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 deficiencias en el manejo del fondo de caja chica en Cidesi nuevo León, respecto a la elaboración con oportunidad de las Órdenes de Compra.

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.