

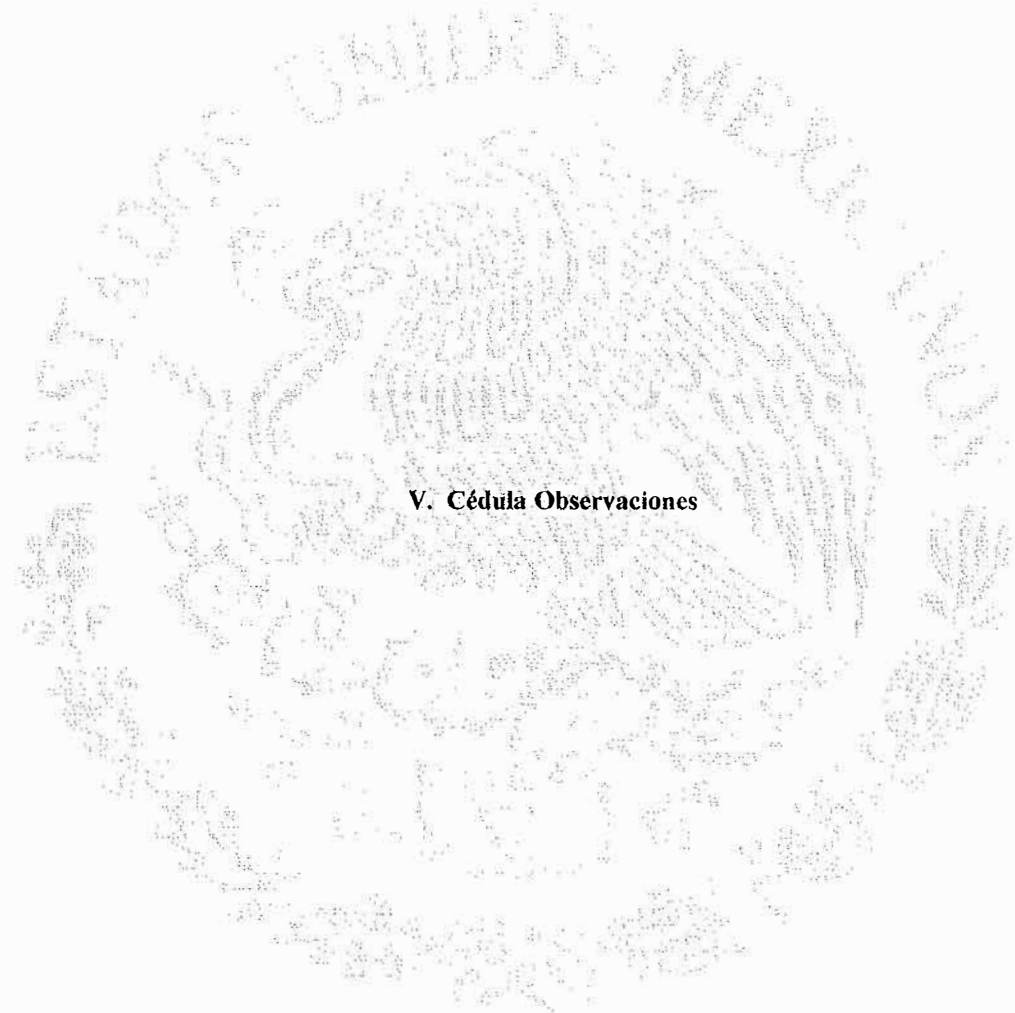


**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN**  
**CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL**  
**(CIDESI)**

**Hoja No.:** 5 **De** 11  
**Número:** 04/14

<b>Ente:</b> Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	<b>Sector:</b> Educación	<b>Clave:</b> 11003
<b>Área Auditada:</b> Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	<b>Clave de programa y descripción:</b> 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios	

**V. Cédula Observaciones**



SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 6 DE 11  
NÚMERO AUDITORÍA: 04/14  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 55,388.57  
MONTO FISCALIZADO: \$ 31,152.50  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B

**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 Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

**Clave de programa y descripción:** 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

**FALTA DE FIANZA DE CUMPLIMIENTO EN CONTRATO**

**Observación:**

Falta de fianza de cumplimiento del contrato referente a la prestación de servicio especializado sobre plataformas tecnológicas, brechas y prospectiva en energía renovable de alto mercado nacional y mundial; con número RM2013/053, adjudicado al proveedor "INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD S.A. DE C.V.", lo cual contraviene lo estipulado en la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

**Causa:**

No fue requerida al proveedor por parte de la Entidad.

**Efecto:**

Aun cuando el servicio ya fue recibido, existe un incumplimiento normativo, el no garantizar el cumplimiento del servicio respectivo.

**Recomendaciones**

**Correctiva:**

N/A

**Preventiva:**

Sean instrumentadas las medidas de control, así como los procedimientos que se consideren necesarias, por parte del personal responsable del seguimiento de los contratos celebrados, a fin de que se cercioren de que éstos cuenten con las fianzas de cumplimiento respectivas.

30 de Junio del 2014  
Fecha de Firma

M en A. J. Jesús Páramo Barrios  
Director Adjunto de Administración y Finanzas en CIDESI

45 días posteriores a la entrega.  
Fecha de solventación



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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 7 DE 11  
NÚMERO AUDITORÍA: 04/14  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 55,388.57  
MONTO FISCALIZADO: \$ 31,152.50  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B

**Ente:** Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

**Sector:** Educación

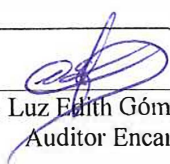
**Clave:** 11003


**Área Auditada:** Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

**Clave de programa y descripción:** 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

**Fundamento Legal:**

– Artículo 48, fracción II de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

  
C.P. Luz Edith Gómez Cisneros  
Auditor Encargado

  
C.P. Miguel Ángel García Murillo  
Auditor Coordinador




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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 8 DE 11  
NÚMERO AUDITORÍA: 04/14  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 55,388.57  
MONTO FISCALIZADO: \$ 31,152.50  
MONTO POR ACLARAR: \$ 35.00  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B

<b>Ente:</b> Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	<b>Sector:</b> Educación	<b>Clave:</b> 11003
<b>Área Auditada:</b> Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	<b>Clave de programa y descripción:</b>	210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

DIFERENCIA EN IMPORTE DE LA FIANZA DE CUMPLIMIENTO	Recomendaciones
<p><b>Observación:</b> Existe una diferencia en la fianza de cumplimiento del contrato abierto RM2013/080 adjudicado al proveedor "IDEAA ELECTRONICS S.A. DE C.V." referente al servicio de suministro de papelería y consumibles de cómputo, ya que esta por \$ 25,000 debiendo ser por \$ 60,000, ya que se trata de un contrato abierto, no fue garantizado sobre el importe máximo.</p> <p><b>Causa:</b> Descuido por parte del área responsable del seguimiento a los contratos, al no cerciorarse del monto de la fianza presentada.</p> <p><b>Efecto:</b> No se garantiza adecuadamente el cumplimiento del servicio que ampara el contrato, contraviniendo la normatividad.</p>	<p><b>Correctiva:</b> Solicitar de forma inmediata al proveedor la entrega de la fianza con el importe correcto, o bien, la ampliación de la ya existente.</p> <p><b>Preventiva:</b> Sean instrumentadas las medidas de control, así como los procedimientos que se consideren necesarias, por parte del personal responsable del seguimiento de los contratos celebrados, a fin de que se cercioren de que éstos cuenten con las fianzas de cumplimiento respectivas, por los importes correctos.</p> <p style="text-align: right;"><u>30 de Junio 2014</u> Fecha de Firma</p> <p style="text-align: center;"> M en A. J. Jesús Páramo Barrios Director Adjunto de Administración y Finanzas en CIDESI</p> <p style="text-align: right;"><u>45 días posteriores a la entrega.</u> Fecha de solventación</p>




**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL**  
**CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL**  
**(CIDESI)**  
**CÉDULA DE OBSERVACIONES**


HOJA No.	9	DE	11
NÚMERO AUDITORÍA:	04/14		
NÚMERO DE OBSERVACIÓN:	2		
MONTO FISCALIZABLE:	\$ 55,388.57		
MONTO FISCALIZADO:	\$ 31,152.50		
MONTO POR ACLARAR:	\$ 35.00		
MONTO POR RECUPERAR:	N/A		
RIESGO	B		

<b>Ente:</b> Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	<b>Sector:</b> Educación	<b>Clave:</b> 11003
<b>Área Auditada:</b> Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	<b>Clave de programa y descripción:</b>	210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

**Fundamento Legal:**  
 – Artículo 85, fracción III del Reglamento de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

*(Faint watermark of the Mexican coat of arms and the text 'ESTADOS UNIDOS MEXICANOS' is visible in the background.)*

  
 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros  
 Auditor Encargado

  
 C.P. Miguel Ángel García Murillo  
 Auditor Coordinador

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL**  
**CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL**  
(CIDESI)**CÉDULA DE OBSERVACIONES**HOJA No. 10 DE 11  
NÚMERO AUDITORÍA: 04/14  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 3  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 55,388.57  
MONTO FISCALIZADO: \$ 31,152.50  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B**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 Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.**Clave de programa y descripción:** 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.**DIFERENCIA EN IMPORTES DE FIANZAS ENTRE EL CONTRATO Y LAS BASES DE LICITACIÓN****Observación:**

No coinciden las fianzas de fidelidad y responsabilidad civil entregadas a la Entidad, respecto a las bases de licitación y el contrato RM2013/072 adjudicado a "MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VIALIDADES, S.A. DE C.V." por concepto de servicio de mantenimiento a instalaciones, con una vigencia del 01 de enero al 31 de diciembre 2014, ya que la fianza de fidelidad en bases se estableció por \$ 50,000.00 y en contrato de \$ 100,000.00 y de la de responsabilidad civil, en bases se estableció por \$ 150,000.00 y en contrato \$ 300,000.00

**Causa:**

Falta de revisión y supervisión al momento de efectuar el contrato respectivo, al no cerciorarse de que los importes sean los mismos del contrato y las bases de licitación.

**Efecto:**

Se tengan fianzas de fidelidad y responsabilidad civil diferentes a las pactadas en el contrato firmado.

**Recomendaciones****Correctiva:**

Elaborar adendum al contrato RM2013/072 con su respectiva formalización.

**Preventiva:**

Sean instrumentadas las medidas de control, así como los procedimientos que se consideren necesarios, por parte del personal responsable de la elaboración de los contratos derivados de licitaciones públicas, a fin de que se cercioren de que éstos se encuentren conforme a las bases de licitación respectivas.

30 de Junio del 2014

Fecha de Firma

M en A. J. Jesús Páramo Barrios  
Director Adjunto de Administración y Finanzas en CIDESI45 días posteriores a la entrega.

Fecha de solventación



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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 11 DE 11  
NÚMERO AUDITORÍA: 04/14  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 3  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 55,388.57  
MONTO FISCALIZADO: \$ 31,152.50  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B

**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 Presupuesto; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

**Clave de programa y descripción:** 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

**Fundamento Legal:**

- Sección VII, punto 2 de las Bases de Licitación pública nacional No. LA-03890K001-N8-2013
- Artículo 45, fracción XI de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

  
C.P. Luz Edith Gómez Cisneros  
Auditor Encargado

  
C.P. Miguel Ángel García Murillo  
Auditor Coordinador