

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN

**CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
(CIDESI)**

Hoja No.: 1 de 4

Número: 11/15

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Desarrollo Organizacional; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento

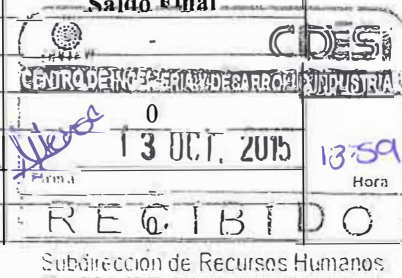
En A. J. JESÚS PÁRAMO BARRIOS
Director Adjunto de Administración y Finanzas del
Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial
Playa Pie de la Cuesta No. 702,
Desarrollo Habitacional San Pablo
Santiago de Querétaro, Qro., C.P. 76130,
P R E S E N T E .



OFICIO No. 11 / 003 / 048 / 15
FECHA: 30 de Septiembre de 2015
"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

Informo a usted que en el tercer trimestre 2015, se dio seguimiento a las recomendaciones de ocho observaciones, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos de mandos medios y superiores responsables de atenderla. Del análisis a la documentación e información que fue proporcionada al personal auditor, se constató que ocho fueron solventadas; lo que el saldo a la fecha del presente informe es de 0 (cero) observaciones integradas de la siguiente forma:

Instancia fiscalizadora	Saldo inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Auditor externo	-	-	-	-
Auditoría Superior de la Federación	-	-	-	-
Órgano Interno de Control	8	8	0	0
Unidad de Auditoría Gubernamental	-	-	-	-
Otras Instancias	-	-	-	-
Total	8	8	0	0



Clasificación: Alto Riesgo: Mediano Riesgo: Bajo Riesgo: Total

Antigüedad: Mayor a 18 meses: De 6 a 18 meses: Menor a 6 meses: Total

Recibido 13 OCT 15

Recibido 13/10/15
14:06 hrs

SFP

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

Hoja No.: 2 de 4

Número: 11/15

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)**Sector:** Educación**Clave:** 11003**Área Auditada:** Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Desarrollo Organizacional; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.**Clave de programa y descripción:** 500.- Seguimiento

Las observaciones por parte del Órgano Interno de Control, se resumen a continuación:

Respecto a las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control en la revisión 11/14 (Pasivos) en el cuarto trimestre de 2014, de la revisión 01/15 (Recursos Humanos) y de la 02/15 (Disponibilidades) en el primer trimestre de 2015, de la 03/15 (Adquisiciones), de la 05/15 (Ingresos) y de la 06/15 (Inventarios y Activos Fijos) en el segundo trimestre de 2015, se determinaron observaciones, de las cuales y atendiendo al seguimiento realizado en el presente trimestre, fueron concluidas en su totalidad, las cuales se resumen a continuación:

Auditoría		Observación	Grado de Avance	Fecha Compromiso																																										
No.	Descripción																																													
2014-11-1	Pasivos	Al 30 de Septiembre, se tienen saldos pendientes por depurar en cuentas de Pasivo: <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>Cta. No.</th> <th>Nombre</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>211750016</td><td>Tesorería de la Federación</td><td>\$ (994.88)</td></tr> <tr><td>211730001</td><td>Impuesto sobre Nómina</td><td>\$ 410.90</td></tr> <tr><td>211750020</td><td>Seguro de Cesantía Edad y V.</td><td>\$ 406.12</td></tr> <tr><td>211750023</td><td>Pasivo de Aguinaldo 2a parte</td><td>\$ 5,692.37</td></tr> <tr><td>211750054</td><td>Personal con ajuste calendario</td><td>\$ 189.14</td></tr> <tr><td>211760000</td><td>Cuotas patronales</td><td>\$ (348.97)</td></tr> <tr><td>211760004</td><td>Cuotas Foviste</td><td>\$ (162.06)</td></tr> <tr><td>211760005</td><td>Sistema de ahorro para el retiro</td><td>\$ (64.83)</td></tr> <tr><td>211760009</td><td>Seguro Ccsantía Edad A.</td><td>\$ (105.53)</td></tr> <tr><td>211720000</td><td>I.S.P.T.</td><td>\$ 5,453.40</td></tr> <tr><td>211740001</td><td>I.V.A.Repercutido</td><td>\$ 7,607.52</td></tr> <tr><td>211710016</td><td>Retención 10% I.V.A PF</td><td>\$ 602.07</td></tr> <tr><td>211740004</td><td>I.V.A. Repercutido 11%</td><td>\$ 143.99</td></tr> </tbody> </table>	Cta. No.	Nombre	Importe	211750016	Tesorería de la Federación	\$ (994.88)	211730001	Impuesto sobre Nómina	\$ 410.90	211750020	Seguro de Cesantía Edad y V.	\$ 406.12	211750023	Pasivo de Aguinaldo 2a parte	\$ 5,692.37	211750054	Personal con ajuste calendario	\$ 189.14	211760000	Cuotas patronales	\$ (348.97)	211760004	Cuotas Foviste	\$ (162.06)	211760005	Sistema de ahorro para el retiro	\$ (64.83)	211760009	Seguro Ccsantía Edad A.	\$ (105.53)	211720000	I.S.P.T.	\$ 5,453.40	211740001	I.V.A.Repercutido	\$ 7,607.52	211710016	Retención 10% I.V.A PF	\$ 602.07	211740004	I.V.A. Repercutido 11%	\$ 143.99	100%	31-Marzo-2015 30-Junio-2015 30-Septiembre-2015
Cta. No.	Nombre	Importe																																												
211750016	Tesorería de la Federación	\$ (994.88)																																												
211730001	Impuesto sobre Nómina	\$ 410.90																																												
211750020	Seguro de Cesantía Edad y V.	\$ 406.12																																												
211750023	Pasivo de Aguinaldo 2a parte	\$ 5,692.37																																												
211750054	Personal con ajuste calendario	\$ 189.14																																												
211760000	Cuotas patronales	\$ (348.97)																																												
211760004	Cuotas Foviste	\$ (162.06)																																												
211760005	Sistema de ahorro para el retiro	\$ (64.83)																																												
211760009	Seguro Ccsantía Edad A.	\$ (105.53)																																												
211720000	I.S.P.T.	\$ 5,453.40																																												
211740001	I.V.A.Repercutido	\$ 7,607.52																																												
211710016	Retención 10% I.V.A PF	\$ 602.07																																												
211740004	I.V.A. Repercutido 11%	\$ 143.99																																												
2015-01-1	Recursos Humanos	El centro cuenta con 131 evaluaciones de efectividad de servidores públicos del Centro que asistieron a cursos durante 2014, atendiendo al programa anual de capacitación del mismo año, las cuales ya se encuentran vencidas para la entrega a la Dirección de Desarrollo Organizacional.	100%	30-Junio-2015 30-Septiembre-2015																																										
2015-03-1	Adquisiciones	Por el ejercicio 2014, la Entidad omitió presentar el informe trimestral de la conclusión y resultados generales de las contrataciones realizadas a su Comité de adquisiciones, arrendamientos y servicios.	100%	30-Septiembre-2015																																										



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

Hoja No.: 3 de 4

Número: 11/15

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Desarrollo Organizacional; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento

Auditoría		Observación	Grado de Avance	Fecha Compromiso																																																												
No.	Descripción																																																															
2015-03-2	Adquisiciones	El Centro no está utilizando el sistema CompraNet para todas las adquisiciones que sean superiores a la cantidad equivalente a trescientas veces el salario mínimo general diario vigente para el Distrito Federal, sin considerar el Impuesto al Valor Agregado.	100%	30-Septiembre-2015																																																												
2015-05-1	Ingresos	Se están presentando retrasos en los registros contables de viáticos hasta de dos meses posteriores a la entrega de la documentación por parte de los servidores públicos comisionados.	100%	30-Septiembre-2015																																																												
2015-05-2	Ingresos	Al 31 de marzo de 2015 en diversas cuentas por cobrar se tienen saldos pendientes por un total de \$ 793.19 miles de pesos, de acuerdo a lo siguiente:	100%	30-Septiembre-2015																																																												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Cuenta</th> <th colspan="2">Importe</th> </tr> <tr> <th>No.</th> <th>Nombre</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="4">Viáticos</td> </tr> <tr> <td></td> <td>J. Angel Ayala Orduña</td> <td>\$ 41.61</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Aideth Leila Trejo</td> <td>5.44</td> <td>47.05</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Empleados</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Sadot Arciniega Montiel</td> <td>37.00</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>J. Angel Ayala Orduña</td> <td>.50</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Jesús González Hernández</td> <td>(5.83)</td> <td>31.67</td> </tr> <tr> <td colspan="4">Diversos</td> </tr> <tr> <td></td> <td>J. Angel Ayala Orduña</td> <td>584.14</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Aideth Leila Trejo</td> <td>103.87</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Juana Celestina Chaire</td> <td>(4.98)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Gastos diversos</td> <td>31.44</td> <td>714.47</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total</td> <td>\$ 793.19</td> <td>793.19</td> </tr> </tbody> </table>	Cuenta		Importe		No.	Nombre			Viáticos					J. Angel Ayala Orduña	\$ 41.61			Aideth Leila Trejo	5.44	47.05	Empleados					Sadot Arciniega Montiel	37.00			J. Angel Ayala Orduña	.50			Jesús González Hernández	(5.83)	31.67	Diversos					J. Angel Ayala Orduña	584.14			Aideth Leila Trejo	103.87			Juana Celestina Chaire	(4.98)			Gastos diversos	31.44	714.47	Total		\$ 793.19	793.19		
Cuenta		Importe																																																														
No.	Nombre																																																															
Viáticos																																																																
	J. Angel Ayala Orduña	\$ 41.61																																																														
	Aideth Leila Trejo	5.44	47.05																																																													
Empleados																																																																
	Sadot Arciniega Montiel	37.00																																																														
	J. Angel Ayala Orduña	.50																																																														
	Jesús González Hernández	(5.83)	31.67																																																													
Diversos																																																																
	J. Angel Ayala Orduña	584.14																																																														
	Aideth Leila Trejo	103.87																																																														
	Juana Celestina Chaire	(4.98)																																																														
	Gastos diversos	31.44	714.47																																																													
Total		\$ 793.19	793.19																																																													
2015-06-1	Activos Fijos	La información reportada en el Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) al 31 de marzo de 2015, no se encuentra actualizada en el rubro de Edificios.	100%	30-Septiembre-2015																																																												



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

Hoja No.: 4 de 4
 Número: 11/15

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación	Clave: 11003
Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Desarrollo Organizacional; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento	

Auditoría		Observación	Grado de Avance	Fecha Compromiso
No.	Descripción			
205-06-2	Activos Fijos	Derivado de la inspección física de los activos fijo adquiridos en el periodo de enero 2014 a marzo 2015, se encontraron bienes que no cuentan con sus etiquetas correspondientes al inventario, los cuales son: - Brazo machuelador, marca. Roscamata, modelo 400S-001 inc. 2 prensas marca. Kurt y Barra p/mandrinar - Equipo ultrasonido ondas guiadas marca Guided ultrasonics, modelo. wavemaker G4mini S-G4m-412 - Máquina de medición unidimensional marca Mahr, modelo ULM Modelo ULM 600-e S-7049724 - Revelador Automático de película radiográfica, marca Durr Ndt, modelo XR 45ndt S.11932-1409-627 - Computadora LAP-TOP marca Apple Mac Book Pro, modelo A1398-SCO2M6BTGFD57	100%	30-Septiembre-2015

Respecto a las observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control en el presente trimestre, cabe hacer mención que no se determinó observación alguna.

Sin más por el momento le envío un cordial saludo

A T E N T A M E N T E
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

C.P. RICARDO JUÁREZ CURIEL

- C.c.p. Dr. Jesús González Hernández.- Director General en CIDESI.- Presente
- C.c.p. M.D.H. Martha Lucía Salazar Mendoza.- Directora de Desarrollo Organizacional en CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. Ma. Pueblito López Ramírez.- Subdirector de Recursos Financieros en CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. Yvonne Berenice Mata Ramos.- Subdirectora de Contabilidad y Presupuestos en CIDESI.- Presente
- C.c.p. Ing. Ángel Ayala Orduña.- Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales en CIDESI.- Presente
- C.c.p. Archivo