

SFP



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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 6 DE 9  
 NÚMERO AUDITORÍA: 12/2016  
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1  
 MONTO FISCALIZABLE: \$ 5,585.38  
 MONTO FISCALIZADO: \$ 2,025.37  
 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; Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.

**Clave de programa y descripción:** 810.- Programas Interinstitucionales.

**FALTA DE COMPROBANTE QUE ACREDITE**  
**LOS ESTUDIOS REALIZADOS**

**Observación:**

De un universo de 21 expedientes por concepto de becas, en 9 de 10 revisados, éstos no cuentan con los comprobantes actualizados que acrediten los estudios realizados de cada uno de los becarios por cada ciclo escolar, atendiendo a su normativa, los cuales son los siguientes:

Nombre	Tipo de beca	Fecha autorización	Institución	Fecha último comprobante en expediente	Importe pagado enero-septiembre 2016
Vera Vázquez Salvador	Maestría en Derecho	22/08/2014	Centro Estudios Superiores del Bajío	Ninguno	\$ 12,775.00
Fajardo García Edjar Alberto	Maestría en Ingeniería	22/08/2014	ITQ	Junio 2015	\$ 12,500.00
Hernández Leyva Victor Hugo	Maestría en Manufactura	10/02/2016	CIATEQ	Marzo 2016	\$ 15,750.00
Calderón Quintana Pedro	Doctorado en Manufactura	07/01/2015	CIATEQ	Ninguno	\$ 1,500.00
Tort Flores José Gabriel	Doctorado en Gestión Tecnológica	08/05/2015	UAQ	Ninguno	\$ 18,800.00
Carrillo Hernández Cristian	Ingeniería Industrial	22/08/2014	Centro Estudios Superiores del Bajío	Marzo 2015	\$ 7,750.00
Paredes Aguilar José Guadalupe	Licenciado en Derecho	11/02/2015	Sistema Avanzado de Bachillerato y Educación Superior	Ninguno	\$ 7,254.00
Preud Homme Marc Emile	Maestría en Ingeniería	22/08/2014	ITQ	Junio 2015	\$ 21,100.00
Guzmán Escobedo Emmanuel	Maestría en Manufactura	10/02/2016	CIATEQ	Marzo 2016	\$ 16,750.00

**Recomendaciones**

**Correctiva:**

Integrar a la brevedad los comprobantes correspondientes faltantes en el expediente de cada ciclo escolar, o en su defecto recuperar los importes otorgados de aquellos que no puedan acreditar los estudios por los cuales fueron beneficiados del apoyo.

**Preventiva:**

Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de que se tengan debidamente integrados los expedientes correspondientes, de los apoyos otorgados por concepto de becas, atendiendo a la normatividad aplicable.

28 / Diciembre / 2016

Fecha de Firma

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

45 días posteriores a la entrega del informe

Fecha de solventación

SFP

SECRETARÍA DE  
EDUCACIÓN PÚBLICA



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

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

HOJA No. 7 DE 9

NÚMERO AUDITORÍA: 12/2016  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 5,585.38  
MONTO FISCALIZADO: \$ 2,025.37  
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; Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.

**Clave de programa y descripción:** 810.- Programas Interinstitucionales.

**Causa:**

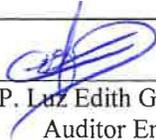
Omisión por parte de la Coordinación de Vinculación Externa y Becas al no solicitar la presentación del comprobante correspondiente, así como del becario de no presentarlo.

**Efecto:**

Incumplimiento con el Lineamiento de becas, al no contar con el comprobante que acredite los estudios realizados, para considerarse como vigente y seguir gozando del beneficio de la beca.

**Fundamento Legal:**

- Numeral 5, tercer párrafo del Lineamiento de Becas de CIDESI (LI-DO-001), vigente a partir del 2 de junio de 2016
- Numeral V, fracción II, primer párrafo del Lineamiento de Becas CIDESI (CID-LI-AR-DO-011), vigente hasta el 01 de junio de 2016.

  
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 9  
 NÚMERO AUDITORÍA: 12/2016  
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2  
 MONTO FISCALIZABLE: \$ 5,585.38  
 MONTO FISCALIZADO: \$ 2,025.37  
 MONTO POR ACLARAR: N/A  
 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; Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.	<b>Clave de programa y descripción:</b> 810.- Programas Interinstitucionales.	

**INADECUADO SEGUIMIENTO A CONVENIOS DE FORMACIÓN DOCTORAL**

**Observación:**

No se cuenta con los informes bimestrales de los estudios realizados, ni con el plan de trabajo anual, ni evidencia del seguimiento a la evolución y desempeño de los estudiantes del doctorado de Rodrigo Cuenca Martínez y Jorge Arturo Mijares Tobías, en la Universidad de Texas A&M en la Ciudad de College Station, tal como se estipula en los convenios respectivos.

**Causa:**

Derivado de la desaparición de la figura de "Director CIDESI-TEXAS" desde el pasado marzo de 2014, y el no designar desde las oficinas centrales de CIDESI de quienes serán los responsables de darle continuidad a los convenios celebrados, a fin de dar seguimiento a la evolución y desempeño de los estudiantes sujetos del apoyo.

**Efecto:**

No seguimiento a los convenios formalizados de formación doctoral, en sus diversas cláusulas.

**Recomendaciones**

**Correctiva:**

Solicitar a los estudiantes los informes de estudios y plan de trabajo anual, así como la designación del responsable por parte de CIDESI quien realizará las funciones de supervisión al desempeño de dichos estudiantes.

**Preventiva:**

Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de darle cabal cumplimiento a los convenios establecidos para estudios superiores, así como también que sean presentados en tiempo y forma toda aquella documentación necesaria para su seguimiento.

28 / Diciembre / 2016

Fecha de Firma



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

45 días posteriores a la entrega del informe

Fecha de solventación

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

HOJA No. 9 DE 9  
NÚMERO AUDITORÍA: 12/2016  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2  
MONTO FISCALIZABLE: \$ 5,585.38  
MONTO FISCALIZADO: \$ 2,025.37  
MONTO POR ACLARAR: N/A  
MONTO POR RECUPERAR: N/A  
RIESGO: B

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

**Sector:** Educación

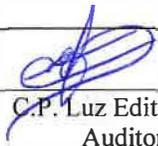
**Clave:** 11003

**Área Auditada:** Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.

**Clave de programa y descripción:** 810.- Programas Interinstitucionales.

**Fundamento Legal:**

- Cláusula 4, 5 y 6 del Convenio para el financiamiento de estancia de formación doctoral celebrado entre CIDESI y Rodrigo Cuenca Martínez.
- Cláusula 5, 6 y 7 del Convenio para el financiamiento de estancia de formación doctoral celebrado entre CIDESI y Jorge Arturo Mijares Tobías.

  
C.P. Luz Edith Gómez Cisneros  
Auditor Encargado

  
C.P. Miguel Ángel García Murillo  
Auditor Coordinador