

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



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:

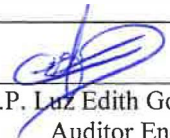
Omisión por parte de la Coordinación de Vinculación Externa y Becas al no solicitar la presentación del comprobante correspondiente, así como del becario de no presentarlo.


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

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.	

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

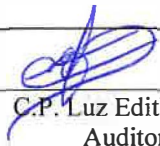
Clave: 11003

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