


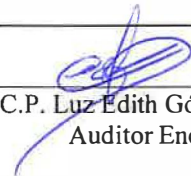


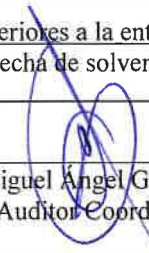
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
 (CIDESI)
CÉDULA DE OBSERVACIONES

HOJA No. 6 DE 9
 NÚMERO AUDITORÍA: 15/15
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 1
 MONTO FISCALIZABLE: N/A
 MONTO FISCALIZADO: N/A
 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 Desarrollo Organizacional.	Clave de programa y descripción: 810.- Programas Interinstitucionales	

IMPRECISIONES EN LINEAMIENTOS SOBRE GASTOS EN BECAS	Recomendaciones
<p>Observación: El lineamiento de becas CIDESI (CID-LI-AR-DO-011), en el apartado No. VI "Gastos que cubre la beca", no especifica importes máximos para el pago por éstos conceptos, como son transporte y otros gastos inherentes a éstas.</p> <p>Causa: Falta de revisión y actualización del lineamiento de becas CIDESI</p> <p>Efecto: Al no tener precisos los conceptos y/o montos de gastos que cubre la beca, se puede caer en excesos.</p> <p>Fundamento Legal: - Artículo 1, segundo párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.</p>	<p>Correctiva: Implementar un tabulador precisando los diferentes conceptos de gastos e importes máximos que se autorizan.</p> <p>Preventiva: Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de que sean precisos los conceptos de gastos por becas, así como el apego a las políticas y procedimientos.</p> <p align="center"><u>23 / Diciembre / 2015</u> Fecha de Firma</p> <p align="center"> M. en A. J. Jesús Páramo Barrios Director Adjunto de Administración y Finanzas en CIDESI</p> <p align="center"><u>45 días posteriores a la entrega del informe</u> Fecha de solventación</p>


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado


 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador

SFPSECRETARÍA DE
FISCALÍA PÚBLICA

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

CÉDULA DE OBSERVACIONES

HOJA No. 7 DE 9
NÚMERO AUDITORÍA: 15/15
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2
MONTO FISCALIZABLE: N/A
MONTO FISCALIZADO: N/A
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 Desarrollo Organizacional.**Clave de programa y descripción:** 810.- Programas Interinstitucionales

**DESACTUALIZACIÓN DEL LINEAMIENTO DE ESTANCIAS TEMPORALES
EN CIDESI**

Observación:

Los montos por concepto de apoyos económicos a estudiantes (estancias temporales), no se encuentra definido en el Lineamiento CID-LI-AR-DO-003, cuya fecha de última actualización fue el 19 de junio de 2009.

Causa:

Falta de seguimiento de los responsables del otorgamiento de los apoyos de mantener actualizados los lineamientos respectivos.

Efecto:

Existencia de importes distintos por concepto de apoyos a estudiantes indefinidos en el Lineamiento respectivo.

Recomendaciones

Correctiva:

Actualizar el lineamiento correspondiente, precisando los montos asignados para estancias temporales de las distintas sedes a que sean asignados.

Preventiva:

Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de que sean precisos los montos asignados para estancias temporales de las distintas sedes a que sean asignados.

23 / Diciembre / 2015

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. 8 DE 9
 NÚMERO AUDITORÍA: 15/15
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 2
 MONTO FISCALIZABLE: N/A
 MONTO FISCALIZADO: N/A
 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 Desarrollo Organizacional.	Clave de programa y descripción: 810.- Programas Interinstitucionales	

Fundamento Legal:

- Numeral 6.1, fracción XXI, Manual General de Organización Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), (CID-MA-AR-DO-001)
- Numeral 5.1, punto 4 de las funciones o roles específicos del director o directora de recursos humanos y desarrollo organizacional, Manual de Organización de la Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional (CID-MA-AR-DO-002)
- Numeral 5.1, punto 1 de la Normatividad, de las funciones o roles específicos del director o directora de recursos humanos y desarrollo organizacional, Manual de Organización de la Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional (CID-MA-AR-DO-002)

[Handwritten Signature]

 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. 9 DE 9
 NÚMERO AUDITORÍA: 15/15
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 3
 MONTO FISCALIZABLE: N/A
 MONTO FISCALIZADO: N/A
 MONTO POR ACLARAR: \$ 0.00
 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 Desarrollo Organizacional.	Clave de programa y descripción: 810.- Programas Interinstitucionales	

SESIONES DEL COMITÉ DE BECAS SIN MINUTAS

Observación:
 De las sesiones celebradas por el Comité de Becas durante el período Enero-Septiembre 2015, no se elaboraron las minutas correspondientes.

Causa:
 Falta de atención del responsable de la elaboración de las actas respectivas por cada una de las sesiones del Comité de Becas.


Efecto:
 No se cuenta con la evidencia de las reuniones y acuerdos tomados por el Comité de Becas, de los asuntos turnados a éste.

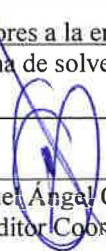
Fundamento Legal:
 - Numeral VI, Responsabilidades del secretario o secretaria de actas y acuerdos, inciso d), del Lineamiento para la integración y operación de los miembros del Comité de Becas (CID-LI-AR-DO-010)

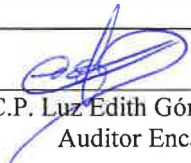
Recomendaciones

Correctiva:
 Elaborar las minutas de las sesiones del Comité de Becas celebradas en el 2015, debidamente firmadas por los integrantes del mismo.

Preventiva:
 Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de elaborar las minutas de cada sesión que celebre el Comité de Becas y así dar cumplimiento a lo establecido en el lineamiento respectivo.

23 / Diciembre / 2015
 Fecha de Firma

 Director Adjunto de Administración y Finanzas en CIDESI

45 días posteriores a la entrega del informe
 Fecha de solventación



 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado

C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador