

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL

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

Área de Auditoría Interna

SECTOR:	EDUCACIÓN	REGISTRO:	11003	HOJA No.:	1	DE	1
ÁREA REVISADA:	Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	TIPO:	Auditoría	NÚMERO:	3/2018		

OFICIO No. 11 / 003 / AI-016 / 18
FECHA: 25 de Junio de 2018

M 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 .



Como resultado de la revisión practicada 3/2018 (Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios), a la Dirección Adjunta de Administración y Finanzas, en la Subdirección de recursos Materiales y Servicios Generales, al amparo y en cumplimiento de la orden de auditoría No. 11003 / AI-012 / 18 de fecha 16 de Abril de 2018, de conformidad con los Artículos 37, fracción VIII, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y 310 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 80 fracción II, inciso a) numeral 1 y 2 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, se adjunta el informe de la auditoría practicada a dichas áreas.

Sin más por el momento le envío un cordial saludo

A T E N T A M E N T E

C.P. MIGUEL ÁNGEL GARCÍA MURILLO
Titular del Área de Auditoría Interna del OIC en CIDESI



JOSÉ ALFREDO SOLÍS GALICIA

25 JUN. 2018

Firma:

- C.c.p. Dr. Jesús González Hernández.- Director General en CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. Ricardo Juárez Curiel.- Titular del Órgano Interno de Control en el CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. Ma. Pueblito López Ramírez.- Subdirectora de Recursos Financieros en CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. José Alfredo Solís Galicia.- Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales en CIDESI.- Presente
- C.c.p. Archivo

Recibido 27 Jun 18

Área de Auditoría Interna

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

ÍNDICE

PÁGINA

I. Antecedentes	2
II. Objetivo y Alcance	2
III. Resultado del Trabajo Desarrollado	3
IV. Conclusión y Recomendación General	4
V. Cédula de Observaciones	5

*Recibido
27 Junio 2018*



Área de Auditoría Interna

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

I. Antecedentes

De acuerdo al Programa Anual de Auditorías (PAA) del 2017, y a los elementos considerados para la preparación del mismo, se programó una auditoría al rubro de adquisiciones, arrendamientos y servicios en el segundo trimestre, la 5/2017, la cual fue cancelada debido a la disminución de la fuerza del trabajo del OIC en un 25%, sin embargo, en el ejercicio 2016 se realizó la auditoría con número 7/2016 en el segundo trimestre 2016, cuyos resultados obtenidos en las mismas fueron los siguientes:

Revisión 7/2016.- Omisión de informar al OIC de excepciones.

Con fecha 16 de Abril de 2018, el Titular del Área de Auditoría Interna del Órgano Interno de Control en el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), emitió la orden de auditoría No. 3/2018, a fin de comprobar el apego al marco normativo que regula las actividades que lleva a cabo el Centro.

II. Objetivo y Alcance

II.1. OBJETIVO

Que se dé cumplimiento a lo establecido en el numeral 4.2.2 y 4.2.3 del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de agosto de 2010, así como sus respectivas modificaciones publicadas el 27 de junio de 2011, el 21 de noviembre de 2012, el 19 de septiembre de 2014 y el 03 de febrero de 2016.

II.2. ALCANCE

Mediante pruebas selectivas que se aplicaron de conformidad con los programas de trabajo, y los programas específicos de revisión y con los procedimientos de auditoría que se consideraron necesarios para cada concepto revisado, se evaluaron las operaciones realizadas por el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), por el período de enero a marzo de 2018, en el rubro de:

- Adquisiciones, Arrendamientos y servicios

Durante el período Enero a Marzo 2018, se formalizaron operaciones por concepto de adquisiciones, arrendamientos y servicios por un monto total de \$ 100,988.60 miles de pesos derivadas de 6 procesos de Licitación Pública, por un monto de \$ 100,288.60 miles de pesos, y 2 a Invitación Mínimo a Tres Personas, por un monto de \$ 700.00 miles de pesos.

Se revisaron los procesos de Licitación Pública en un 50 % e Invitación Mínimo a Tres Personas en un 100%

Área de Auditoría Interna

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

III. Resultado del Trabajo Desarrollado.

Del total de operaciones durante el período de enero a marzo de 2018, por el proceso Licitación Pública, se analizaron los siguientes:

No.	Bien o servicio	Contrato No.	Importe con IVA *	
LA-0389ZU001-E19-2017	Servicio de Contratación y administración de personal especializado en las oficinas de la Entidad	RM2017/096	90,000.00	**
LA-0389ZU001-E18-2017	Servicio de limpieza y mantenimiento de las instalaciones de Cidesi Nuevo León.	RMNL2017/097	1,222.64	
LA-0389ZU001-E7-2018	Servicio de Mantenimiento en las instalaciones de Cidesi Querétaro, Estado de México y Centa	RM2018/014	4,000.00	**
TOTAL Procesos licitatorios Revisados			3	
TOTAL Procesos Licitatorios			6	
% Revisado			50%	
				* Importes expresados en miles de pesos
				** Contratos abiertos (montos máximos)

Del total de operaciones durante el período de enero a marzo de 2018, por el proceso Invitación a cuando menos tres proveedores, se analizaron los siguientes:

No.	Bien o servicio	Contrato No.	Importe con IVA *	
IA-0389ZU001-E2-2018	Servicio de Mantenimiento preventivo y correctivo a parque vehicular.	RM2018/006	700.00	**
IA-0389ZU001-E3-2018	Servicio de Vigilancia a las instalaciones de Cidesi	Se declaró desierta	0.00	
TOTAL Procesos de Invitación Revisado			2	
TOTAL Procesos de invitación Operaciones			2	
% Revisado			100%	
				* Importes expresados en miles de pesos
				** Contratos abiertos (montos máximos)

Del análisis a la documentación proporcionada por las áreas responsables, no se determinó observación alguna.

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

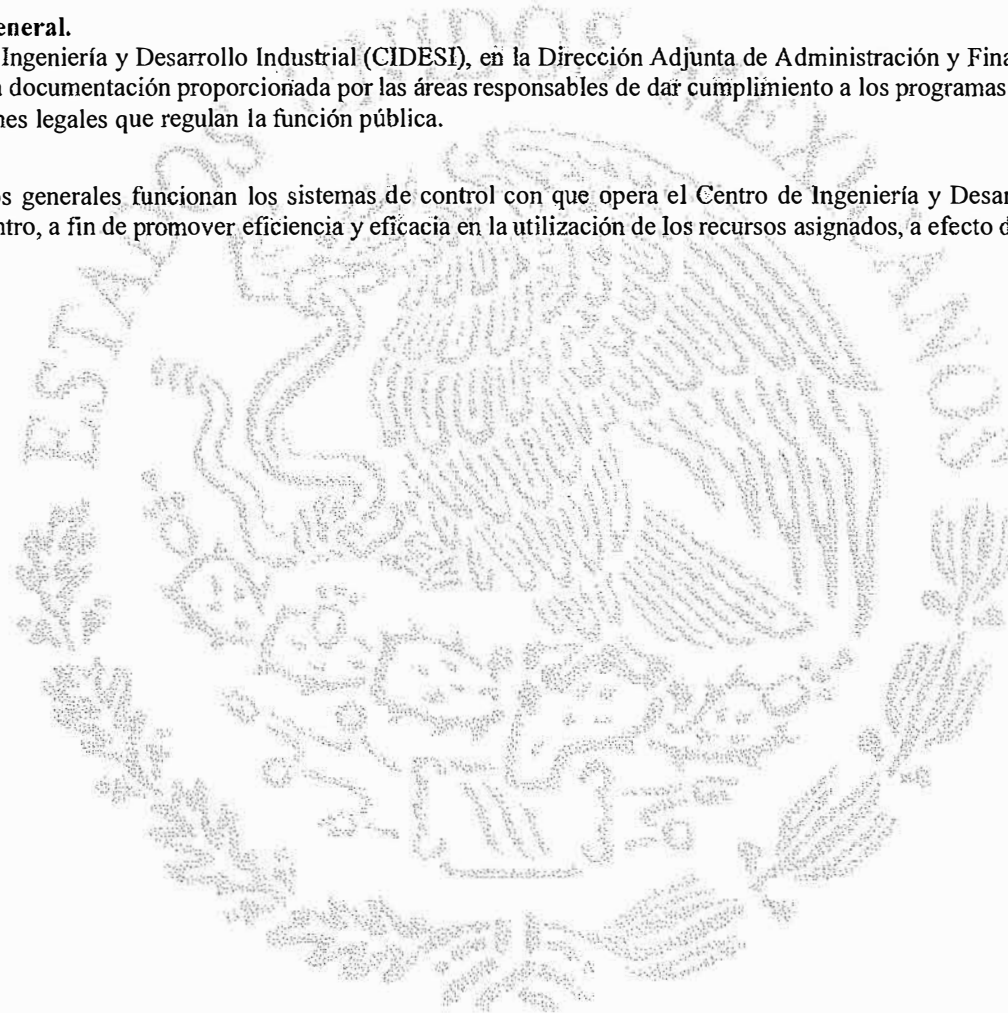
Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

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

IV. Conclusión y Recomendación General.

De la revisión practicada al Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), en la Dirección Adjunta de Administración y Finanzas (Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales), y del análisis a la documentación proporcionada por las áreas responsables de dar cumplimiento a los programas encomendados, se desprende que en términos generales se apegaron a las disposiciones legales que regulan la función pública.

Lo anterior, evidencia que en términos generales funcionan los sistemas de control con que opera el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), así mismo, seguir impulsando a la administración del Centro, a fin de promover eficiencia y eficacia en la utilización de los recursos asignados, a efecto de alcanzar las metas y objetivos programados.





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

Hoja No.: 5 de 6

Número: 3/2018

Área de Auditoría Interna

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

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

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



V. Cédula Observaciones



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

HOJA No. 6 DE 6
 NÚMERO AUDITORÍA: 3/2018
 NÚMERO DE OBSERVACIÓN: N/A
 MONTO FISCALIZABLE: N/A
 MONTO FISCALIZADO: N/A
 MONTO POR ACLARAR: N/A
 MONTO POR RECUPERAR: N/A
 RIESGO: N/A

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


NO SE DETERMINÓ OBSERVACIÓN.

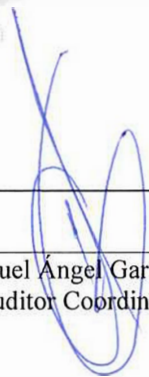
Correctiva:
N/A

Preventiva:
N/A

Fecha de firma: N/A

Fecha compromiso: N/A


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado


 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador