

SFP

SECRETARÍA DE ECONOMÍA



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

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 6/2016
 Número de Observación: 1
 Instancia fiscalizadora: OIC
 Monto por aclarar: N/A
 Monto por recuperar: \$ 1,211.40

DATOS DEL SEGUIMIENTO

Número de seguimiento: 4
 Saldo por aclarar: N/A
 Saldo por recuperar: \$ 0.00
 Avance: 100%

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos.

Clave de programa y descripción: 320.- Ingresos (facturación y cuentas por cobrar)

Observación

Situación actual

Observación original

Se tienen facturas pendientes de cobro con antigüedad mayor a 60 días por un importe de \$ 1,211.40 miles de pesos, de acuerdo a lo siguiente:

No.	Cliente	Fecha	Condiciones de pago	Importe	Sede CIDESI
C00000790	Pemex Transformación Industria.	Diciembre 2015	30 días	55.25	Querétaro
C00004040	Bombardier Aerospace México	Octubre y noviembre 2015	45 días	239.77	Querétaro
C00005362	Valeo Div. Tansmisiones	Diciembre 2015	30 días	320.60	Querétaro
C00005494	RFID México S.A. de C.V.	Mayo 2013	Contado	86.98	Nuevo León
C00007259	Comansum S.A. de C.V.	Diciembre 2014	Contado	400.28	Campeche
C00007260	Adelmar International S.A. de C.V.	Enero 2015	30 días	67.54	Estado de México
C00007269	Grupo Dipralight S.A. de C.V.	Diciembre 2014	Contado	40.98	Querétaro
				1,211.40	

Recomendaciones originales**Correctiva:**

Agilizar las acciones de recuperación de los saldos vencidos y en su caso, turnar al Jurídico para iniciar su proceso por la vía legal.

Mediante cuatro oficios s/n de fechas 15 de mayo de 2017, de la Subdirección de Recursos Financieros, se realizaron diversas acciones, y al 30 de junio de 2017, se recuperó un monto de \$ 320.60 miles de pesos, no quedando pendientes importe por recuperar de acuerdo a lo siguiente:

Cta. No.	Importe	Cobrado	Pendiente de recuperar
C00000790	\$ 55.25	55.25 19/ene	***
C00004040	\$ 239.77	46.75 22/jul	*
		84.45 23/sep	*
		108.57 22/dic	***
C00005362	\$ 320.60	320.60 11/Mayo	\$ 0.00
C00005494	\$ 86.98	86.98 08/sept	*
		100.00 06/jul	*
		100.00 26/ago	*
C00007259	\$ 400.28	100.28 11/oct	**
		100.00 30/nov	**
		14.00 18/jul	*
C00007260	\$ 67.54	42.05 19/jul	*
		11.48 04/oct	**
		5.00 03/oct	*
C00007269	\$ 40.98	5.00 14/jun	**
		5.00 12/oct	**
		12.5 21/oct	**
		13.48 27/ene	***
		177.30	
\$ 1,211.40	890.80	\$ 320.60	
Seguimiento Primer trimestre 2017	177.30	320.60	
Seguimiento segundo trimestre 2017	320.60	0.00	

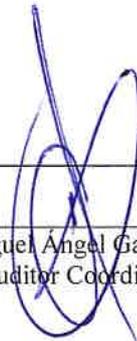
	<p>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL</p> <p>CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI)</p> <p>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</p>	HOJA No. 8 DE 13	
		<p>DATOS ORIGINALES</p> <p>Número de Auditoría: 6/2016</p> <p>Número de Observación: 1</p> <p>Instancia fiscalizadora: OIC</p> <p>Monto por aclarar: N/A</p> <p>Monto por recuperar: \$ 1,211.40</p>	<p>DATOS DEL SEGUIMIENTO</p> <p>Número de seguimiento: 4</p> <p>Saldo por aclarar: N/A</p> <p>Saldo por recuperar: \$ 0.00</p> <p>Avance: 100%</p>

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación	Clave: 11003
Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos.	Clave de programa y descripción: 320.- Ingresos (facturación y cuentas por cobrar)	

Observación	Situación actual
--------------------	-------------------------

<p>Preventiva:</p> <p>Apegarse a la política vigente y así evitar una cartera vencida reforzando los mecanismos de control existentes y/o efectuando las adecuaciones necesarias a las políticas establecidas para no incurrir nuevamente en dicha anomalía.</p>	<p>* Recuperado en el seguimiento del tercer trimestre de 2016.</p> <p>** Recuperado en el seguimiento del cuarto trimestre de 2016.</p> <p>*** Recuperado en el seguimiento del primer trimestre de 2017.</p> <p>Dicha actividad consistió en revisar que efectivamente se cobraran los importes mencionados.</p> <p>Avance del trimestre: 26%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
---	---


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado


 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador

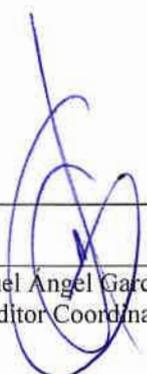
	<p>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL</p> <p>CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI)</p> <p>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</p>	HOJA No. 9 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 9/2016	Número de seguimiento: 2
		Número de Observación: 2	Saldo por aclarar: N/A
		Instancia fiscalizadora: OIC	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 100%
		Monto por recuperar: 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 Financieros; Subdirección de Obra Pública.	Clave de programa y descripción: 230.- Obra Pública	

Observación	Situación actual
--------------------	-------------------------

<p>Observación original</p> <p>La Entidad no realizó el registro en la bitácora electrónica, tal como lo marca la normatividad, de los siguientes contratos:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">Contrato</th> <th>Concepto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RM2015/031</td> <td>Proyecto ejecutivo edificio mecatrónica.</td> </tr> <tr> <td>RM2016/014</td> <td>Proyecto ejecutivo comedor.</td> </tr> <tr> <td>RM2016/017</td> <td>Proyecto ejecutivo edificio Mems.</td> </tr> </tbody> </table> <p>Recomendaciones originales</p> <p>Correctiva:</p> <p>N/A</p> <p>Preventiva:</p> <p>Cumplir con las disposiciones de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento referentes a la elaboración, control y seguimiento de la bitácora electrónica.</p>	Contrato	Concepto	RM2015/031	Proyecto ejecutivo edificio mecatrónica.	RM2016/014	Proyecto ejecutivo comedor.	RM2016/017	Proyecto ejecutivo edificio Mems.	<p>Mediante oficio CIDESI-DA11/38-2017 de fecha 30 de junio de 2017, de la Subdirección de Obra Pública, donde se hace entrega de la impresión de las bitácoras electrónica del contrato RM2016/014 referente al proyecto ejecutivo del comedor, conteniendo 10 notas siendo ésta última del 20 de junio de 2017, así como también del contrato RM2016/017 referente al proyecto ejecutivo del edificio de Mems, conteniendo 6 notas siendo ésta última del 31 de mayo de 2017.</p> <p>Avance del trimestre: 67%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
Contrato	Concepto								
RM2015/031	Proyecto ejecutivo edificio mecatrónica.								
RM2016/014	Proyecto ejecutivo comedor.								
RM2016/017	Proyecto ejecutivo edificio Mems.								


 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 SEGUIMIENTO	HOJA No. 10 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
Número de Auditoría: 9/2016		Número de seguimiento: 2	
Número de Observación: 5		Saldo por aclarar: N/A	
Instancia fiscalizadora: OIC		Saldo por recuperar: N/A	
Monto por aclarar: N/A		Avance: 75%	
Monto por recuperar: 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 Financieros; Subdirección de Obra Pública.	Clave de programa y descripción: 230.- Obra Pública	

Observación	Situación actual
--------------------	-------------------------

Observación original

En la revisión a los expedientes de contratos de obra pública y servicios relacionados con las mismas por el período de julio 2015 a junio de 2016, se encontraron cuatro contratos que no cuentan con la “Opinión de Cumplimiento de Obligaciones Fiscales” y uno se cuenta con la opinión, pero con omisión de obligaciones fiscales, los cuales son los siguientes:

Contrato	Proveedor	Concepto	Comentarios
RM 2015/024	Supervisores Técnicos, SA de CV	Supervisión CENTA	No anexa opinión de cumplimiento
RM 2015/036	Ing. Arq. Antonio Padilla Tapia	DRO Estacionamiento	No anexa opinión de cumplimiento
RM 2015/065	Constructora Asociada en Ingeniería, SA	Construcción de Estacionamiento	No anexa opinión de cumplimiento
RM 2015/071	Ing. Arq. Antonio Padilla Tapia	Supervisión Estacionamiento	Se anexa opinión de cumplimiento con omisión de obligaciones fiscales
RM 2016/013	K.P. Asociados, SA de CV	Remodelación y Ampliación del Edificio Mecatrónica.	No anexa opinión de cumplimiento

Recomendaciones originales

Correctiva:

N/A

Mediante oficio CIDESI-DA11/38-2017 de fecha 30 de junio de 2017 de la Subdirección de Obra Pública de fecha 30 de junio de 2017, presento la opinión de la adjudicación de contratos, de acuerdo a lo siguiente:

Contrato	Proveedor	Concepto	Seguimiento
RM 2015/024	Supervisores Técnicos, SA de CV	Supervisión CENTA	Se cuenta con opinión del 14 de mayo y 19 de junio de 2015
RM 2015/036	Ing. Arq. Antonio Padilla Tapia	DRO Estacionamiento	Opinión pendiente
RM 2015/065	Constructora Asociada en Ingeniería, SA	Construcción de Estacionamiento	Se cuenta con opinión del 02 de julio de 2015
RM 2016/013	K.P. Asociados, SA de CV	Remodelación y Ampliación del Edificio Mecatrónica.	Se cuenta con opinión del 28 de marzo de 2016

Avance del trimestre: 25%

Avance acumulado: 75%

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL

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

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

HOJA No. 11 DE 13

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2016
Número de Observación: 5
Instancia fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A

DATOS DEL SEGUIMIENTO

Número de seguimiento: 2
Saldo por aclarar: N/A
Saldo por recuperar: N/A
Avance: 75%

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

Sector: Educación

Clave: 11003

Área Auditada: Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Financieros; Subdirección de Obra Pública.

Clave de programa y descripción: 230.- Obra Pública

Observación

Situación actual

Preventiva:

Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de que el área responsable del Centro de la contratación de la obra pública y/o servicios relacionados con la misma, revise previo a la suscripción del contrato respectivo, del cumplimiento normativo establecido en el Código Fiscal de la Federación, respecto a las obligaciones fiscales.


C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
Auditor Encargado

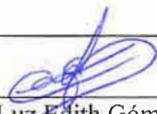

C.P. Miguel Ángel García Murillo
Auditor Coordinador

	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 12 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
Número de Auditoría:	12/2016	Número de seguimiento:	2
Número de Observación:	2	Saldo por aclarar:	N/A
Instancia fiscalizadora:	OIC	Saldo por recuperar:	N/A
Monto por aclarar:	N/A	Avance:	100%
Monto por recuperar:	N/A		

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.	

Observación	Situación actual
--------------------	-------------------------

<p>Observación original</p> <p>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.</p> <p>Recomendaciones originales</p> <p>Correctiva:</p> <p>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.</p> <p>Preventiva:</p> <p>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.</p>	<p>Mediante oficio DO-282 de la Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional de fecha 20 de abril de 2017, así como el oficio s/n de fecha 19 de abril de 2017 de la Dra. Yaneth Aguilar Díaz como responsable de dar continuidad a los becarios, respecto al plan de trabajo anual, se presentan la relación de las materias (cursos) de cada becario, en el entendido de que la ayuda proporcionada es únicamente para estudios, hasta la obtención de su grado.</p> <p>Como acciones correctivas, se establecieron sesiones de seguimiento periódicas entre los becarios y el responsable designado por el Director de la Sede de Nuevo León, contando a la fecha con el reporte del 20 de junio de 2017 de Jorge Arturo Mijares, así como el título obtenido de Rodrigo Cuenca Martínez.</p> <p>Avance del trimestre: 25%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
--	--


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado

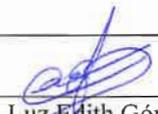

 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador

	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 13 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
Número de Auditoría: 13/2016		Número de seguimiento: 2	
Número de Observación: 1		Saldo por aclarar: N/A	
Instancia fiscalizadora: OIC		Saldo por recuperar: N/A	
Monto por aclarar: N/A		Avance: 100	
Monto por recuperar: 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 Financieros; Subdirección de Contabilidad y Presupuestos; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa y descripción: 240.- Inventarios y Activos Fijos.	

Observación	Situación actual
--------------------	-------------------------

<p>Observación original</p> <p>El Centro no ha recuperado la computadora laptop WS marca Dell, modelo M4500-S 7B2QZN1 con número de inventario I18000001210012 que fue robada al C. José Alfredo Manzo Preciado, la cual se encontraba bajo su resguardo, y de la cual se presentó denuncia con número de averiguación previa IXC/377/2014 de fecha 26 de mayo de 2014 por robo, no procediendo la indemnización por parte de la Aseguradora "Seguros el Potosí" según oficio de fecha 6 de noviembre de 2014</p> <p>Recomendaciones originales</p> <p>Correctiva:</p> <p>Solicitar al responsable del resguardo, resarcir el daño mediante la reposición del bien con uno igual o de características similares o haga el pago del mismo de acuerdo a la normatividad aplicable.</p> <p>Preventiva:</p> <p>Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de dar seguimiento oportuno a la recuperación o baja de los bienes que se encuentren en éste supuesto mediante la aplicación de la normatividad aplicable.</p>	<p>El 219 de mayo de 2017, el responsable del equipo de cómputo robado, el C. José Alfredo Manzo Preciado, realizó el pago correspondiente al equipo, por un importe de \$ 6,900.00</p> <p>Dicho importe fue considerando las características del equipo y el costo de referencia en el mercado, realizado por personal de Tecnologías de Información del Centro.</p> <p>Avance del trimestre: 75%</p> <p>Avance acumulado: 100%</p>
--	--


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado


 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador