

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL**CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
(CIDESI)

SECTOR:	EDUCACIÓN	REGISTRO:	11003	HOJA No.:	1	DE	1
ÁREA REVISADA:	Dirección Adjunta de Administración y Finanzas; Dirección de Desarrollo Organizacional.	TIPO:	Auditoría	NÚMERO:	10/2017		

OFICIO No. 11 / 003 / AI-037 / 17
FECHA: 22 de Diciembre de 2017

“2017, Año del Centenario de la Promulgación de la
 Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos”

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. 76125.

P R E S E N T E .

Como resultado de la revisión practicada 10/2017 (Programas Interinstitucionales), a la Dirección Adjunta de Administración y Finanzas, en la Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional, al amparo y en cumplimiento de la orden de auditoría No. 11003 / AI-026 / 17 de fecha 05 de Octubre de 2017, 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



- 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. M.D.H. Martha Lucía Salazar Mendoza.- Directora de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional en CIDESI.- Presente
- C.c.p. C.P. Ma. Pueblito López Ramírez.- Subdirectora de Recursos Financieros en CIDESI.- Presente
- C.c.p. Archivo

Ma. Pueblito López R.
 22 Dic 17

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

Hoja No.: 1 de 5

Número: 10/2017

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.



ÍNDICE

PÁGINA

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



*22 Dic 17
Fla. Acuña López*

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

Hoja No.: 2 de 5

Número: 10/2017

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.

I. Antecedentes

De acuerdo al Programa Anual de Auditorías (PAA) del 2016, y a los elementos considerados para la preparación del mismo, se programó y realizó una auditoría al rubro de Unidades administrativas, Sucursales, Regionales o Delegaciones y Programas Interinstitucionales, la 12/2016 en el cuarto trimestre, cuyos resultados obtenidos en la misma fueron los siguientes:

– Revisión 12/2016.- Se determinaron dos observaciones, una referente a la falta de comprobante que acredite los estudios realizados, otra respecto a Inadecuado seguimiento a convenios de formación doctoral.

Con fecha 05 de octubre de 2017, 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. 10/2017, 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

La auditoría tendrá por objeto que se encuentren plenamente identificados los beneficiarios de los programas sociales; que la Entidad cuente con procedimientos y/o políticas para el otorgamiento de beneficios de los programas sociales; y que se tenga un control sobre los recursos, así como de los beneficiarios de los programas sociales.

II.2. ALCANCE

Mediante pruebas selectivas que se aplicaron de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública 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), durante el período de enero a septiembre 2017, en los rubros de:

– Programas Interinstitucionales

Se verificó en un 100% que se encuentren plenamente identificados los beneficiarios de los programas sociales en el Centro.

Se verificó de la existencia de reglas claras para la operación de los programas interinstitucionales en un 100%.

Se verificó en un 100% la existencia de mecanismos de control en la Entidad para el manejo de los programas interinstitucionales.

III. Resultado del Trabajo Desarrollado.

El presupuesto autorizado para el Centro por concepto de becas para el ejercicio de 2017, asciende a un importe de \$ 4,142.96 miles de pesos, de acuerdo a lo siguiente:

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN**
CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
(CIDESI)

Hoja No.: 3 de 5

Número: 10/2017

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.

Descripción	Presupuesto autorizado		
	Fiscales	Propios	Total
Subsidios para capacitación y becas	\$ 848.52	2,900.50	\$ 3,749.02
Compensaciones por servicios de carácter social	393.94	0.00	393.94
Total	\$ 1,242.46	\$ 2,900.50	\$ 4,142.96

Importes en miles de pesos

Por el período de enero a septiembre de 2017, el Centro ejerció por concepto de becas, recursos fiscales por un total de \$ 209.80 miles de pesos, lo cual representa un 25 % del total de su presupuesto autorizado para éste concepto, de acuerdo a lo siguiente:

Presupuesto Subsidios y apoyos sociales	Autorizado *	Ejercido *	%
Fiscales	\$ 848.52	\$ 209.80	25 %

* Importes en miles de pesos

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

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 (Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional), 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

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



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

Hoja No.: 4 de 5

Número: 10/2017

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.

V. Cédula Observaciones






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

HOJA No. 5 DE 5
 NÚMERO AUDITORÍA: 10/2017
 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; Dirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.	Clave de programa y descripción:	810.- Programas Interinstitucionales.
Observación	Recomendación	

<p>NO SE DETERMINÓ OBSERVACIÓN.</p>	<p>Correctiva: N/A</p> <p>Preventiva: N/A</p> <p>Fecha de firma: <u>N/A</u></p> <p>Fecha compromiso: <u>N/A</u></p>
--	---


 C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
 Auditor Encargado


 C.P. Miguel Ángel García Murillo
 Auditor Coordinador