

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
1	230	MONTO DEL PRESUPUESTO	DIRECC. ADJ. DE ADMON Y FINANZAS; SUBD. OBRA PUBLICA; SUBD. CONTAB Y PRESUP; SEDES	<p>Obra pública</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Comprobar que el presupuesto se ejerza conforme al calendario, y que el gasto se apegue a la inversión autorizada; cerciorarse que los procedimientos de adjudicación y contratación cumplan con los requisitos que señale la normatividad; comprobar que las fechas de inicio y terminación se apeguen a lo estipulado en el contrato y, en caso de llevarse convenios modificatorios, verificar que se cumplan con la norma para dicha celebración; verificar que los anticipos otorgados al contratista se amorticen proporcionalmente y con cargo a cada una de las estimaciones, y que los registros de anticipos queden saldados a la terminación de la obra; cerciorarse que se cuente con las fianzas que garanticen la correcta inversión de los anticipos, así como también con la fianza de vicios ocultos, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Que la Entidad cuente con un programa de obra pública, conteniendo sus objetivos y metas, calendarización física y financiera de los recursos</p> <p>2. Que las metas trazadas y derivadas de la obra, se lleven a cabo, en su totalidad, cuidando que se cumpla con lo pactado en el contrato respectivo y, en caso contrario, tomar medidas para evitar desviaciones.</p> <p>3. Que exista de un presupuesto autorizado para obra pública.</p> <p>4. Que la contratación de obra pública, y servicios relacionados con la misma, se apegue a la normatividad aplicable.</p>	3	11	9	9
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	DIRECC. ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo,</p>	<p>1. Que el titular del área auditada, haya implantado en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones de solución preventivas y correctivas sugeridas tanto por el Órgano Interno de Control u otra</p>	13	13	1	3

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO  
EJERCICIO 2018

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				<p>procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales:</p> <p>Llevar a cabo la verificación e implementación de las recomendaciones, tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo a las fechas programadas, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continúa y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>instancia fiscalizadora, o las razones por las cuales no se atendieron las mismas. 2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.</p>				3
3	210	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	DIRECC. ADJ. DE ADMON Y FINANZAS; SIBD. REC. MAT Y SERVIC GRALES.; SEDES	<p>Adquisiciones, arrendamientos y servicios</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Verificar que la Entidad este dando cumplimiento a lo establecido en el numeral 4.2.2 (Licitación pública), 4.2.3 (Invitación a cuando menos tres personas), del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y</p>	<p>1. 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 Publico 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.</p>	16	22	7	7

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				Servicios del Sector Publico 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, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.					7
4	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	DIRECC. ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales:</p> <p>Llevar a cabo la verificación e implementación de las recomendaciones, tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo a las fechas programadas, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y</p>	<p>1. Que el titular del área auditada, haya implantado en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones de solución preventivas y correctivas sugeridas tanto por el Órgano Interno de Control u otra instancia fiscalizadora, o las razones por las cuales no se atendieron las mismas.</p> <p>2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.</p>	26	26	1	3

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				protección de los recursos públicos.					3
5	240	MONTO DEL ACTIVO O PASIVO	DIRECC.ADJ. DE ADMON Y FINANZAS; SUBD. REC. MAT Y SERVIC GRALES; SUBD. CONTAB Y PRESUP; SEDES	<p>Inventarios y activos fijos</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Cerciorarse de que se cuente con la documentación que evidencie la propiedad a favor del Centro; verificar que el activo fijo se encuentre inventariado, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continúa y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Que se practiquen inventarios físicos de los bienes propiedad del Centro.</p> <p>2. Que los bienes propiedad del Centro se encuentren asegurados.</p> <p>3.- Que se cuente con la evidencia documental que acredite la propiedad a favor del Centro.</p>	29	35	7	7
6	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	DIRECC. ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Llevar a cabo la verificación e implementación de las recomendaciones,</p>	<p>1. Que el titular del área auditada, haya implantado en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones de solución preventivas y correctivas sugeridas tanto por el Órgano Interno de Control u otra instancia fiscalizadora, o las razones por las cuales no se atendieron las mismas.</p> <p>2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.</p>	39	39	1	3

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo a las fechas programadas, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.					3
7	800	CANTIDAD DE AREAS INVOLUCRADAS	DIRECC. ADJ.DE ADMON Y FINANZAS; DIRECC. REC. HUMANOS Y DES. AORGANIZ.	<p>Al Desempeño</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Verificar que se tengan plenamente identificados los sujetos del apoyo y sus seguimientos respectivos, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Que se tengan políticas y procedimientos establecidos, para el otorgamiento de los beneficios de los programas federales.</p> <p>2. Que sea plenamente identificable la población sujeta del beneficio.</p>	43	46	4	4
8	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	DIRECC. ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, muestra, universo, procedimientos y estimación del tiempo a</p>	<p>1. Que el titular del área auditada, haya implantado en los términos y plazos establecidos, las recomendaciones de solución preventivas y correctivas sugeridas tanto por el Órgano Interno de Control u otra instancia fiscalizadora, o las razones por las</p>	46	46	1	3

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				<p>emplear, el cual quedara plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales:</p> <p>Llevar a cabo la verificación e implementación de las recomendaciones, tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo a las fechas programadas, así como también la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del proceso a revisar, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>cuales no se atendieron las mismas. 2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.</p>				

---

C.P. Ricardo Juárez Curiel  
Nombre y Firma del (de la) Titular del Órgano Interno de Control