

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
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 continúa 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>	2	10	9	9
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Dirección Adjunta de	Seguimiento	1. Que el titular del área auditada, haya implantado en los términos y plazos	13	13	1	2

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
			Administración y Finanzas	<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, 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>	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. 2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.				2
3	240	MONTO DEL ACTIVO O PASIVO	Direcc. Adj. de Admon y Fin.; Subd. Rec. Mat t Serv 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</p>	<p>1.- Que se cuente con la evidencia documental que acredite la propiedad a favor del Centro.</p> <p>2. Que sean practicados inventarios físicos de los bienes propiedad del Centro.</p> <p>3. Que cuente con pólizas de seguros los bienes propiedad del Centro.</p>	14	19	6	6

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				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 continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.					6
4	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Dirección 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 protección de los recursos públicos.</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. 2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.	26	26	1	2
5	800	AREA O RUBRO NO	Dirección Adjunta de	Al Desempeño	1. Que se tengan políticas y procedimientos	27	38	12	15

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
		REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Administración y Finanzas; Subdirección de nómina	<p>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>establecidos, para el otorgamiento de los beneficios de los programas federales. 2. Que sea plenamente identificable la población sujeta del beneficio.</p>				15
6	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Dirección 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, tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo a las fechas</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. 2. Que se tomen medidas para así evitar se continúen presentando las desviaciones de un ejercicio a otro.</p>	39	39	1	2

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				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.					2
7	210	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Direcc. Adj. de Admon y Fin.; Subd. Rec. Mat t Serv Grales; Subd. Contab y Presup; 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 los numerales 4.2.6, 4.2.7 y 4.3 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, 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</p>	1. Que se dé cumplimiento a lo establecido en los numerales 4.2.6, 4.2.7 y 4.3 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.	40	46	7	7

11003 CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL

No. Prog. Auditoría o Seguimier	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción de la Auditoría o Seguimiento	Objetivo de la Auditoría o Seguimiento	Semanas de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Persona
				gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.					7
8	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Dirección 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 continúa y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.</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>	50	50	1	2

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