

**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	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Administración y Finanzas.	<p>De Desempeño</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta de planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Verificar que el funcionamiento del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico (FIDEICOMISO) se apegue a las Reglas de Operación del mismo, y en general a la norma aplicable, en cuanto a sesiones, acuerdos, transferencia de recursos, etc., 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 y austero manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Verificar que la operación y administración de los recursos del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico (FIDEICOMISO), se realiza de conformidad con las disposiciones legales y normativas aplicables y Reglas de Operación del mismo, y comprobar que la autorización de los proyectos contribuyó al cumplimiento de los objetivos y las metas del Fideicomiso durante el ejercicio 2020.</p> <p>2. Verificar que se cumpla con la normatividad en materia de extinción de Fideicomisos.</p>	2	12	11	13
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección de Administración y Finanzas.	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta de 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,</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>	13	13	1	3

**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
				propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo las fechas programadas para su atención.					3
3	230	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Direcc. de Administración y Finanzas; Subd. de Obra Pública; Subd. Recursos Financieros	<p>Obra pública</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta de 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, de cumplimiento y de vicios ocultos, verificar el cumplimiento a la Ley Federal de Austeridad Republicana y disposiciones en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal; 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</p>	<p>1. Verificar que la Entidad cuente con un programa de obra pública; que la planeación, adjudicación, contratación, ejecución y conclusión de las obras públicas y servicios relacionados con las mismas, se apegue a la normatividad aplicable en la materia y que el ejercicio y aplicación de los recursos se realice con eficiencia, economía y transparencia, para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos.</p> <p>2. Verificar que las obras públicas y servicios relacionados con las mismas, se efectúe atendiendo a los aspectos prioritarios de la Entidad, de manera congruente con los objetivos internos y los programas sectoriales, institucionales, regionales y especiales.</p>	15	25	11	14

**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
				desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado y austero manejo y protección de los recursos públicos.					14
4	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección de Administración y Finanzas.	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta de 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 las fechas programadas para su atención.</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.	26	26	1	2
5	900	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS	E003: Investigación científica, desarrollo e innovación	<p>Intervención de Control</p> <p>Planeación de la intervención de control: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta de planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Unidad administrativa responsable: Dirección de Administración y Finanzas.</p> <p>Actividades generales: Asegurar la existencia, suficiencia o funcionalidad de los mecanismos de control interno del programa presupuestal E003, para apoyar al Titular de la Entidad en el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al</p>	1. Evaluar el estado que guarda el Control Interno y revisar los mecanismos de control implementados para la prevención de actos de corrupción, así como también verificar las políticas y procedimientos establecidos, para el programa federal E003 Investigación científica, desarrollo e innovación, a fin de identificar riesgos que impidan el logro de los objetivos y metas de la Entidad.	28	34	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
				cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, a la modernización continua y desarrollo eficiente de la gestión gubernamental y al adecuado y austero manejo y protección de los recursos públicos.					7
6	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	Dirección de Administración y Finanzas y Áreas técnicas	<p>De Desempeño</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta de planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Verificar que en los proyectos de investigación, desarrollo tecnológico, innovación, etc., que realiza el Centro, se cumpla con los tiempos pactados en los contratos respectivos y/o convenios celebrados, 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 y austero manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Verificar que el Programa federal E003 Investigación científica, desarrollo e innovación, opera bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de objetivos y metas, así como que cuente con políticas y procedimientos establecidos, para el otorgamiento de beneficios del programa para el desarrollo de tecnología.</p> <p>2. Que en la celebración de los contratos y/o convenios celebrados de proyectos de investigación y desarrollo para los clientes, éstos sean ejecutados en tiempo y forma conforme a los compromisos contraídos en los mismos.</p>	28	38	11	11
7	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección de Administración y Finanzas.	<p>Seguimiento</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta de planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</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>	39	39	1	3

**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
				Actividades generales: Llevar a cabo la verificación e implementación de las recomendaciones, tanto preventivas como correctivas, propuestas por las distintas instancias fiscalizadoras, atendiendo las fechas programadas para su atención.					3
8	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Dirección de Administración y Finanzas; Subd. de Recursos Materiales y Servicios Generales	<p>Adquisiciones, arrendamientos y servicios</p> <p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, considerando el programa de trabajo, programa específico de revisión, la carta de planeación, marco conceptual y cronograma de actividades a desarrollar.</p> <p>Actividades generales: Verificar que los procedimientos de adjudicación y contratación cumplan con los requisitos que señale la normatividad; comprobar que por regla general las adquisiciones, arrendamientos y servicios se realicen por Licitación Pública; verificar que los anticipos otorgados a los proveedores cuenten con las respectivas fianzas, así como la de cumplimiento; verificar el cumplimiento de la Ley Federal de Austeridad Republicana y las medidas en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal; 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 y austero manejo y protección de los recursos públicos.</p>	<p>1. Verificar que la Entidad cuente con Programa Anual de adquisiciones, arrendamientos y servicios; que la planeación, adjudicación y contratación, de bienes y servicios, se apegue a la normatividad aplicable en la materia y que el ejercicio y aplicación de los recursos se realice con eficiencia, economía, transparencia y austeridad, para el adecuado cumplimiento de metas y objetivos.</p> <p>2. Verificar que las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se efectúen atendiendo a los aspectos prioritarios de la Entidad, de manera congruente con los objetivos internos y los programas sectoriales, institucionales, regionales y especiales.</p>	41	50	10	12
9	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección de Administración y	Seguimiento	1. Que el titular del área auditada haya implantado en los términos y plazos	50	50	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
			Finanzas.	<p>Planeación de la auditoría: Objetivos, alcances, universo, muestra, procedimientos y estimación del tiempo a emplear, el cual quedará plasmado en los formatos establecidos, así como en los programas de trabajo, programas específicos de revisión, carta de 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 las fechas programadas para su atención.</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.				

---

L.C. Rufino Arturo Hernández López  
 Nombre y Firma de la persona Titular del Órgano Interno de Control