



Órgano Interno de Control en el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)

2022 "Año de Ricardo Flores Magón"

No. de Oficio: OIC / 11003 / 058 / 2022

Asunto: Informe de Seguimiento de observaciones de la auditoría número 8/2021.

M. en F. IVONNE BERENICE MATA RAMOS

Titular de la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)
Av. Playa pie de la Cuesta No. 702
Col. Desarrollo Habitacional San Pablo
C.P. 76125, Santiago de Querétaro, Qro.
P R E S E N T E.

Santiago de Querétaro, a 11 de abril de 2022.

En relación con el seguimiento de la observación 1 de la auditoría 8/2021 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios" realizada a la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales del CIDESI, concluida en el cuarto trimestre de 2021, que este Órgano Interno de Control practicó a la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), con fundamento en lo dispuesto por los Artículos 37, fracción IX de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 311 fracción VI del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 37 fracciones IV y XIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y Artículos 30 y 34 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización y, conforme al Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022, durante el primer trimestre del año en curso, se llevó a cabo la auditoría de Seguimiento número 3/2022, al respecto, le informo el resultado conforme a lo siguiente:

No.	Descripción de la observación	Estatus
Aud 8/2021		
Observación 1	Inconsistencias en órdenes de compra.	No Solventada Avance 60%

Se anexa la cédula de seguimiento correspondiente en la que se describe los términos de lo anterior.

Cabe señalar que, al 31 de marzo de 2022 el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) no cuenta observaciones en proceso de atención de otras instancias fiscalizadoras (Auditoría Superior de la Federación, Despacho de Auditores Externos o Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública).


Sin otro particular, reitero a Usted la seguridad de mi distinguida consideración.

**ATENTAMENTE,
EL TITULAR**

L.C. R. ARTURO HERNÁNDEZ LÓPEZ

c.c.p. **DR. JOSÉ CRUZ PINEDA CASTILLO**.- Director General del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI).- Para su conocimiento.- Presente.
Archivo.




 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 1 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


<p>Observación original</p> <p>De la revisión selectiva a las adquisiciones efectuadas por adjudicación directa por el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), durante el período del 1° de octubre al 31 de diciembre de 2020 y del 1° de enero al 30 de septiembre de 2021, exceptuando las adjudicaciones previstas como excepción que señala el artículo 41 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, se determinaron diversas inconsistencias, como son: no se cuenta con el certificado de calidad del fabricante; no se cuenta con los números de serie de los equipos adquiridos; no se cuenta con la justificación del pago en el mes de junio de 2021, siendo que los servicios prestados fueron en los meses de mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2020; falta la justificación del por qué se consideró en la requisición y en la orden de compra como una "compra</p>	<p>Mediante oficio No. SRMSG/018/2022 de fecha 31 de marzo de 2022, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) remitió al Órgano Interno de Control en CIDESI, diversa información y documentación para la atención de la recomendación correctiva y preventiva de la presente observación, misma que se describe a continuación:</p> <p>Recomendación Correctiva:</p> <p>Mediante oficio No. SRMSG/018/2022 de fecha 31 de marzo de 2022, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), remitió información y documentación para el seguimiento a la recomendación correctiva planteada, de acuerdo con lo siguiente:</p>	<p>De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), para la atención y seguimiento de la presente observación, se concluye que la recomendación correctiva no se encuentra atendida, quedando pendiente: atención de 13 inconsistencias determinadas en la revisión de las órdenes de compra (órdenes de compra: 200002870, 100107825, 100109020, 100106568, 100108196, 100108031, 100106643 y 100108216); entrega de los comprobantes de pago de las órdenes de compra solicitadas en el oficio OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenida en el anexo III; presentación de las actas en las cuales se informe al Comité del cumplimiento del acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 de la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020.</p>
--	---	---

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 2 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>urgente"; falta de documentación que acredite la asignación de los artículos adquiridos; no se cuenta con evidencia documental de los servicios prestados, en las diferentes rutas contratadas; no se cuenta con la factura del proveedor; entre otras.</p> <p>Las inconsistencias determinadas se encuentran contenidas en el Anexo I.</p> <p>Asimismo, de la presentación de los resultados preliminares del acto de fiscalización efectuada a la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), se desprende que se encuentra pendiente la entregar de la información siguiente:</p> <p>1) No fue presentada la información relativa al presupuesto autorizado, modificado y ejercido del ejercicio 2020 y 2021 por capítulo del gasto y por mes.</p>	<p>A) Respecto a las inconsistencias determinadas derivadas de la revisión selectiva a las adquisiciones efectuadas por adjudicación directa por el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), durante el periodo del 1º de octubre al 31 de diciembre de 2020 y del 1º de enero al 30 de septiembre de 2021, exceptuando las adjudicaciones previstas como excepción que señala el artículo 41 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), mediante el oficio número SRMSG/018/2022 de fecha 31 de marzo de 2022, presentó la documentación para el seguimiento a cada una de las órdenes de compra que presentaban inconsistencias.</p> <p>Atento a lo anterior, y una vez analizada la información proporcionada, se desprende que de las 20 inconsistencias determinadas en 12 órdenes de compra, 7</p>	<p>En cuanto a la recomendación preventiva, ésta se encuentra parcialmente atendida quedando pendiente la presentación de actas, minutas elaboradas, constatando los asuntos relevantes y de operación del área tratados en cada una de ellas, por lo tanto no se solventa la observación.</p> <p>Avance del trimestre: 60%</p> <p>Avance acumulado: 60%</p>
--	---	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 3 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>2) No fue presentada la información relativa a los comprobantes de pago de las órdenes de compra solicitadas en el oficio OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenida en el anexo III del mismo oficio.</p> <p>3) De la información proporcionada por la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales del CIDESI, referente a la solicitud de las requisiciones y órdenes de compra requeridas, no fue posible identificar la persona que autoriza las mismas, ya que las requisiciones sólo mencionan "AUTORIZACIÓN" sin indicar el nombre de la persona facultada que autorizó. Atento a lo anterior, no se presentó en archivo editable, la cadena de registros desde la creación de la requisición, hasta convertirla en orden de compra, por cada una de las órdenes de compra solicitadas en el oficio número OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenidas en el anexo I, II y III del mismo oficio.</p>	<p>de ellas se encuentran solventadas, presentando la siguiente información: certificados de calidad, listado con números de serie de los equipos Lenovo, listado con los números de serie por cada uno de los 300 equipos adquiridos, descripción de los mecanismos establecidos para el control de combustibles de los vehículos propiedad del Centro, detalle de consumo de combustible solicitado, presentación de las cotizaciones solicitadas y, factura del proveedor Diseño y Manufactura Digital SA CV.; 13 se encuentran en proceso de atención, por lo que se considera atendida parcialmente la recomendación.</p> <p>El seguimiento de las inconsistencias determinadas se encuentra contenido en el Anexo I de la presente observación.</p> <p>Asimismo, el seguimiento a la información que quedó pendiente de ser proporcionada para la auditoría, el</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 4 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


<p>4) Incumplimiento del acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 presentado en la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020 del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del CIDESI, en el cual se acordó informar al Comité, los avances de las adquisiciones y servicios relacionados con el proyecto de fabricación en serie de respiradores mecánicos de emergencia para atender la contingencia sanitaria Covid-19, siendo que durante el ejercicio 2021 aún se encuentra vigente dicho proyecto.</p> <p>Recomendaciones originales Correctiva:</p> <p>A) La Titular de la Unidad de Administración y Finanzas en coordinación con el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de</p>	<p>Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del CIDESI, mediante el oficio número SRMSG/018/2022 de fecha 31 de marzo de 2022, remitió diversa documentación, la cual se describe a continuación:</p> <p>1) Respecto al presupuesto autorizado, modificado y ejercido del ejercicio 2020 y 2021 por capítulo del gasto y por mes del CIDESI, se presentaron los documentos solicitados, de los que se llevó a cabo la revisión correspondiente y se desprende que, el Centro durante el ejercicio 2020 tuvo un presupuesto autorizado original por \$663,078.66 miles de pesos y un modificado de \$649,097.66 miles de pesos. Para el ejercicio 2021 tuvo un presupuesto autorizado original por \$686,796.78 miles de pesos y un modificado de \$688,387.70 miles de pesos.</p> <p>Conforme a lo anterior se considera atendida.</p>	
---	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 5 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) deberán girar instrucciones a los responsables del seguimiento de la solicitud de información, para que presenten las aclaraciones y/o justificaciones correspondientes de todas y cada una de las inconsistencias observadas para cada orden de compra, así como presentar la información relativa al presupuesto autorizado, modificado y ejercido del ejercicio 2020 y 2021 por capítulo del gasto y por mes; presentar la información relativa a los comprobantes de pago de las órdenes de compra solicitadas en el oficio OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenida en el anexo III del mismo oficio; se solicita en archivo editable, la cadena de registros desde la creación de la requisición, hasta convertirla en orden de compra, por cada una de las órdenes de compra solicitadas en el oficio número OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenidas en el anexo I, II y III del mismo oficio;</p>	<p>2) Con referencia a los comprobantes de pago de las órdenes de compra solicitadas en el oficio OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenida en el anexo III del mismo oficio, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del CIDESI, refiere que derivado del volumen que información que ha implicado la localización de los documentos, separación de las carpetas de las pólizas, identificación de cada documento para su posterior archivo, se está en proceso de recopilar la documentación solicitada.</p> <p>Conforme a lo anterior no se considera atendida.</p> <p>3) Del requerimiento de información referente a las órdenes de compra en el oficio número OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenidas en el anexo I, II y III del</p>	
--	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 6 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	


Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>presentar evidencia del cumplimiento del acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 presentado en la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020 del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del CIDESI relativo a los avances de las adquisiciones y servicios relacionados con el proyecto de fabricación en serie de respiradores mecánicos de emergencia para atender la contingencia sanitaria Covid-19.</p> <p>Preventiva: La Titular de la Unidad de Administración y Finanzas de CIDESI deberá girar sus instrucciones a quien corresponda, a fin de que se realicen las siguientes acciones:</p>	<p>mismo oficio y debido a que no fue posible identificar la persona que autorizó las mismas, ya que las requisiciones sólo mencionan "AUTORIZACIÓN" sin indicar el nombre de la persona facultada que autorizó, la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales del CIDESI proporcionó archivo electrónico editable, mediante el cual se puede identificar la cadena de registros desde la creación de la requisición, hasta convertirla en orden de compra.</p> <p>Los registros antes mencionados, refieren a cada una de las órdenes de compra solicitadas, en las cuales se puede apreciar desde que es generada la requisición, autorizándola en primer instancia por el comprador, posteriormente el área de presupuestos, para que finalmente sea autorizada por el responsable del proyecto al cual será cargada, y con</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 7 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
1) Instrumentar los mecanismos de control necesarios, a fin de contar con todos los elementos normativos y documentales para tener debidamente respaldadas las adquisiciones de bienes y/o servicios que realiza el Centro.	<p>ello convertirla ya en una orden de compra, cuyo proceso se encuentra señalado en el documento denominado "Proceso de Compras" con número PR-AD-001. Cabe destacar, que cada uno de los roles de autorización, son considerando el nivel organizacional de la persona, por lo que las autorizaciones finales recaen en gerencias y/o direcciones.</p> <p>El responsable del proyecto es asignado desde el inicio del mismo, ya que es el único que podrá autorizar por medio del sistema establecido en el Centro, las requisiciones efectuadas.</p> <p>Conforme a lo anterior se considera atendida.</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 8 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


	<p>4) Referente al incumplimiento del acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 de la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020 del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del CIDESI, en el cual se acordó informar al Comité, los avances de las adquisiciones y servicios relacionados con el proyecto de fabricación en serie de respiradores mecánicos de emergencia para atender la contingencia sanitaria Covid-19, siendo que durante el ejercicio 2021 aún se encontraba vigente dicho proyecto.</p> <p>Al respecto, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), presentó copia de la justificación de la sesión respectiva, la cual menciona los proveedores a los cuales se les realizarán las adquisiciones de</p>	
--	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 9 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

	<p>maquinados de piezas para manufactura externa, y bienes por marca determinada, para la fabricación en serie de ventiladores mecánicos con el objeto de apoyar la atención de la contingencia sanitaria COVID 19; asimismo, durante el desarrollo del proyecto, preparó y envió de manera semanal, reporte de las adquisiciones realizadas por los proyectos relacionados a la fabricación en serie de ventiladores mecánicos con el objeto de apoyar la atención de la contingencia sanitaria COVID 19, al Titular del Órgano Interno de Control y al Presidente del Comité de Adquisiciones.</p> <p>Si bien, la información que fue proporcionada por el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), refiere a los proveedores a los cuales se les realizarán las adquisiciones de</p>	
--	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	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: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
	<p>maquinados de piezas para manufactura externa, y bienes por marca determinada con el objeto de apoyar la atención de la contingencia sanitaria COVID 19, y del reporte remitido tanto al Titular del Órgano Interno de Control y al Presidente del Comité de Adquisiciones, no se está dando cumplimiento al citado acuerdo, respecto a mantener informado al propio Comité según acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 de la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020.</p> <p>Conforme a lo anterior, se considera atendida parcialmente.</p> <p>Como resultado de la revisión para la atención y seguimiento de la presente observación, se desprende que las recomendaciones correctivas de los numerales 1) y 3) se encuentran atendidas.</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 11 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


	<p>El numeral 4) y el inciso A) de la observación se encuentran parcialmente atendidas, quedando pendiente lo siguiente: numeral 4) presentación de las actas en las cuales se informe al Comité del cumplimiento del acuerdo CAAS.EXT2020.002.1 de la sesión extraordinaria número 2020/002 del día 12 de mayo de 2020; del inciso A) de las 20 inconsistencias determinadas en 12 órdenes de compra, 7 de ellas se encuentran solventadas y 13 están proceso de atención (órdenes de compra: 200002870, 100107825, 100109020, 100106568, 100108196, 100108031, 100106643 y 100108216).</p> <p>El numeral que no se considera atendido es: el 2) quedando pendiente la entrega de los comprobantes de pago de las órdenes de compra solicitadas en el oficio OIC/11003/154/2021 de fecha 29 de octubre de 2021, contenida en el anexo III.</p>	
--	---	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	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: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

	<p>Recomendación Preventiva:</p> <p>Mediante oficio No. SRMSG/018/2022 de fecha 31 de marzo de 2022, el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales de la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), remitió información y documentación para el seguimiento a la recomendación preventiva planteada, de acuerdo con lo siguiente:</p> <p>1) Se presenta oficio mediante el cual la Titular de la Unidad de Administración y Finanzas del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), gira instrucciones al Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), para la implementación de las acciones preventivas y correctivas necesarias.</p> <p>Por otra parte, la SRMSG ha establecido llevar a cabo reuniones mensuales a partir</p>	
--	---	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	<p align="center">ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL</p> <p align="center">CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI)</p> <p align="center">CÉDULA DE SEGUIMIENTO</p>	HOJA No. 13 DE 13	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 8/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 1	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 60%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.	Clave de programa: 210.- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
	<p>del mes de abril 2022, durante la última semana de cada mes, a fin de comentar los asuntos relevantes y de operación del área y de prever situaciones que pudieran presentar alguna problemática.</p> <p>Como resultado de la revisión y análisis a la información y documentación presentada por el Subdirector de Recursos Materiales y Servicios Generales del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), para la atención y seguimiento de la presente observación, se desprende que la recomendación preventiva queda parcialmente atendida, quedando pendiente la presentación de actas, minutas elaboradas, constatando los asuntos relevantes y de operación del área tratados en cada una de ellas.</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)

2022 "Año de Ricardo Flores Magón"

No. de Oficio: OIC / 11003 / 059 / 2022

Asunto: Informe de Seguimiento de observaciones de la auditoría número 6/2021.

M. I. MAYRA LETICIA VALDEZ CASAS

Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)
Av. Playa pie de la Cuesta No. 702
Col. Desarrollo Habitacional San Pablo
C.P. 76125, Santiago de Querétaro, Qro.
P R E S E N T E.

Santiago de Querétaro, a 11 de abril de 2022.

En relación con el seguimiento de las 2 observaciones de la auditoría 6/2021 "De Desempeño" realizada a Proyectos institucionales del CIDESI, concluida en el tercer trimestre de 2021, que este Órgano Interno de Control practicó a la Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), con fundamento en lo dispuesto por los Artículos 37, fracción IX de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 311 fracción VI del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 37 fracciones IV y XIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y Artículos 30 y 34 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización y, conforme al Programa Anual de Auditorías del ejercicio 2022, durante el primer trimestre del año en curso, se llevó a cabo la auditoría de Seguimiento número 3/2022, al respecto, le informo el resultado conforme a lo siguiente:

No.	Descripción de la observación	Estatus
Aud 6/2021		
Observación 2	Inconsistencias en el proyecto QD0551: "Fabricación en serie de respiradores mecánicos".	No Solventada Avance 90%
Observación 3	Inconsistencias en monto contratado y proyectos terminados y no cerrados con antigüedad de más de un año.	No Solventada Avance 95%

Se anexan las cédulas de seguimiento correspondientes en las que se describen los términos de lo anterior.

Cabe señalar que, al 31 de diciembre de 2021 el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) no cuenta observaciones en proceso de atención de otras instancias fiscalizadoras (Auditoría Superior de la Federación, Despacho de Auditores Externos o Unidades Administrativas de la Secretaría de la Función Pública).


Sin otro particular, reitero a Usted la seguridad de mi distinguida consideración.

**ATENTAMENTE,
EL TITULAR**

L.C. R. ARTURO HERNÁNDEZ LÓPEZ

c.c.p. **DR. JOSÉ CRUZ PINEDA CASTILLO.**- Director General del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI).- Para su conocimiento.- Presente.
Archivo.




 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 1 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>Observación original De la revisión practicada al convenio de asignación de recursos Fordecyt/07/2020 de fecha de fecha 7 de mayo de 2020, celebrado entre el FORDECYT y el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), por un importe de \$31,784,000.00 y a la documentación proporcionada por la Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), del proyecto QD0551: "Fabricación en serie de respiradores mecánicos", se determinó lo siguiente:</p> <p>Proyecto QD0551: "Fabricación en serie de respiradores mecánicos"</p> <p>a) En el reporte balance financiero por proyecto, el presupuesto autorizado para gasto de operación, servicios externos especializados, pasajes y viáticos, se presenta un monto de \$128,457,862.07; sin embargo, en la Cláusula Segunda "canalización de recursos" del tercer</p>	<p>Mediante oficio No. DDAO/006/2022 de fecha 18 de febrero de 2022, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) remitió al Órgano Interno de Control en CIDESI, diversa información y documentación para la atención de las recomendaciones correctivas de la presente observación, misma que se describe a continuación:</p> <p>Recomendación Correctiva:</p> <p>Mediante oficio No. DDAO/006/2022 de fecha 18 de febrero de 2022, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), remitió información y documentación para el seguimiento a las recomendaciones correctivas planteadas, de acuerdo con lo siguiente:</p>	<p>De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional y por el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), para la atención y seguimiento de la presente observación, se concluye que hay avances importantes en la atención de la recomendación correctiva, pero ésta no se encuentra atendida, quedando pendiente: actas de conformidad firmadas; faltante de firmas en 4 actas de conformidad; presentar documentación que acredite la salida de los equipos del ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos al Almacén Central del ISSSTE; del Hospital ISSSTE de Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, los responsables del proyecto de CIDESI, se encuentran gestionando la documentación correspondiente, con la debida formalización; se encuentra en proceso de elaboración el respectivo convenio de cesión de derechos de los 500 ventiladores; no se identifica si existen o no eventos adversos que tengan que ser reportados al Centro Nacional de Farmacovigilancia.</p>
--	---	---

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 2 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>convenio modificatorio al convenio de asignación de recursos Fordecyt/07/2020, el FORDECYT-PRONACES, se reporta un monto de hasta \$125,460,000.00, por lo que existe una diferencia de \$2,997,862.07.</p> <p>b) En el reporte balance financiero por proyecto, en el rubro "Gasto de operación" se refleja un monto ejercido de \$88,204,504.93; sin embargo, en el Anexo 1 "Desglose financiero" del tercer convenio modificatorio del 12 de octubre de 2020 al convenio de asignación de recursos Fordecyt/07/2020, se reporta un importe de \$85,320,000.00 para este mismo rubro, por lo que existe un sobreejercicio de \$2,884,504.93.</p> <p>c) No se cuenta con las actas de conformidad respecto de la entrega de 113 ventiladores, de acuerdo con lo siguiente:</p>	<p>a) y b) Del análisis a la información proporcionada para el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), refirió que son aportaciones concurrentes realizadas por el CIDESI del proyecto QR0197; sin embargo, no se presentó evidencia del monto de las aportaciones, ni las justificaciones de la fuente de financiamiento. En el presente seguimiento, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), refiere que son aportaciones concurrentes con el objetivo de dar continuidad y celeridad al desarrollo del ventilador Ehécatl 4T de manera interna, para lo cual se evidencian las ampliaciones en el reporte histórico "Costos de ampliación presupuestados por componente de costo", de la plataforma BAAN LN, donde se desglosan las ampliaciones aplicadas al proyecto.</p>	<p>En cuanto a la recomendación preventiva, ésta fue atendida en el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, sin embargo, no se solventa la observación.</p> <p>Avance del trimestre: 20% Avance acumulado: 90%</p>

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 3 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

Hospital	Ventiladores entregados		
Hospital General Topilejo (Ciudad de México)	73		
Hospital General Ajusco Medio (Ciudad de México)	10		
Hospital General La Villa (Ciudad de México)	30		
Total	113		
<p>Cabe hacer mención, que de estos 113 equipos, únicamente se cuenta con "orden de servicio", los cuales carecen de las firmas del técnico y del aprobador.</p> <p>d) En 27 actas de conformidad, donde se hace constar la entrega de un total de 196 ventiladores, presentan firmas pendientes de recabar, de acuerdo con lo siguiente:</p>		<p>Conforme a lo anterior, se considera atendida la recomendación del inciso a) y b) de la observación.</p> <p>c) Del análisis a la información proporcionada para el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), manifestó que en las Unidades Hospitalarias General Topilejo, General Ajusco Medio y General la Villa, no ha habido aceptación de los ventiladores, motivo por el cual no cuentan con las respectivas actas de conformidad.</p> <p>Así mismo, mencionó que el Centro se encontraba gestionando una reunión en colaboración con el INSABI y las Unidades Hospitalarias, a fin de poder difundir a través del uso el buen funcionamiento de los ventiladores, y con ello poder finiquitar y documentar le proceso de instalación, capacitación y aceptación de los equipos.</p>	

	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 4 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
--------------------	----------------------------	-------------------

ACTAS DE CONFORMIDAD RESPIRADORES(MODELO EHÉCATL 4) PROYECTO QD05SI									
VENTILADOR	FECHA ENTREGA	FECHA ACTA	ENTREGADO EN	UBICACIÓN	FIRMAS				
					CIDESI	HOSPITAL	INSABI	CONACYT	
10	sin dato	30/07/2021	ISSSTE Hospital Regional Dr Manuel Cárdenas de la Vega	Cullacán, Sinhalco	si	no	no	no	
2	8	12/12/2020	21/12/2020	ISSSTE Hospital Regional 1º de octubre	CDMX	si	si	no	si
3	4	29/01/2021	29/01/2021	ISSSTE clinica hospitalaria Chilpancingo de los Bravos	Chilpancingo	si	si	no	si
4	1	feb-21	29/03/2021	Nuevo Hospital General de Querétaro	Querétaro	si	si	no	si
5	1	ene-21	29/03/2021	Hospital General de Querétaro ISSSTE	Querétaro	si	no	si	no
6	10	10/06/2020	16/06/2021	Hospital Regional ISSSTE Veracruz	Veracruz	si	si	no	no
7	5	jul-21	02/08/2021	ISSSTE Clinica los Mochis	Los Mochis	si	no	no	no
8	10	04/01/2021	04/01/2021	ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos	CDMX	no	no	no	no
9	6	22/12/2020	22/12/2020	Hospital Regional Bicentenario de la Independencia	Tultitlán, Mex	si	si	no	si
10	4	23/12/2020	03/01/2021	ISSSTE Hospital General Darío Fernández Fierro	CDMX	si	no	no	si
11	6	27/01/2021	26/01/2021	ISSSTE Clinica de especialidades + centro de cirugía simple	Guadalajara	si	si	no	si
12	3	26/02/2021	sin fecha	ISSSTE Iguala de la Independencia	Iguuala	si	si	no	si
13	5	25/01/2021	28/01/2021	Hospital General José María Morelos y Pavón	CDMX	si	si	no	si
14	5	jul-21	28/07/2021	ISSSTE clinica hospital Mazatlán	Mazatlán	si	si	no	si
15	10	01/03/2021	11/03/2021	ISSSTE Hospital Regional de Monterrey	Monterrey	si	si	no	si
16	4	08/01/2021	14/01/2021	ISSSTE Hospital Regional de Morelia	Morelia	si	si	no	si
17	6	08/01/2021	14/01/2021	ISSSTE Hospital Regional de Morelia	Morelia	si	si	no	si
18	6	28/12/2020	04/01/2021	Hospital Regional Puebla	Puebla	no	no	no	si
19	2	28/12/2020	11/01/2021	Hospital General de Tacuba	CDMX	si	si	no	si
20	48	19/01/2021	19/01/2021	ISSSTE Hospital General Tlaxhuac	CDMX	no	no	no	no
21	4	30/03/2021	30/03/2021	Hospital General Tlaxcala ISSSTE	Tlaxcala	si	si	no	si
22	10	25/01/2021	25/01/2021	Hospital Regional Dr Valentín Gómez Farias	Zapopan	si	si	no	si
23	4	21/03/2021	18/04/2021	Hospital General Dr Belisario Domínguez Palencia ISSSTE	Tuxtla Gutiérrez	si	si	no	si
24	14	18/08/2021	24/08/2021	ISSSTE Hospital General Dr. Aquiles Calles Ramirez	Tepic, Nayarit	si	si	no	si
25	2	25/08/2021	26/08/2021	Clinica Hospital ISSSTE Puerto Vallarta	Pto Vallarta, Jal	si	si	no	si
26	2	ago-21	30/08/2021	Clinica Hospital ISSSTE Ciudad Guzman	Cd Guzmán Jal	si	si	no	si
27	6	27/08/2021	04/09/2021	ISSSTE Hospital Regional Presidente Benito Juárez	Oaxaca	si	si	no	si

si = contiene firma
no = no contiene firma

196

Para el presente seguimiento, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), menciona que se han efectuado reuniones con el personal de los hospitales en sus instalaciones, para diversas actividades como: actualización de software, instalación y capacitación, entre otros.

No obstante a los esfuerzos realizados por el personal del Centro, aún no se cuenta con las respectivas actas de conformidad, por lo que no se atiende la recomendación del inciso c) de la observación.

e) existe una diferencia de 5 equipos entregados entre dos actas de conformidad y el reporte "seguimiento a entregas", de acuerdo con lo siguiente:

d) Del análisis a la información proporcionada para el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), presentó el cumplimiento de firmas en 23 actas de conformidad, quedando pendientes 4 de ellas, con un total de 68 equipos.



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

HOJA No. 5 DE 19	
DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

Hospital	Entregados		Diferencia
	Acta	Reporte	
ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos (Ciudad de México)	10	14	4
Hospital ISSSTE Chilpancingo de los Bravo (Guerrero)	4	5	1
Total	14	19	5

Con referencia a los 4 ventiladores del ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos (Ciudad de México), el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), refiere mediante oficio CIDESI-DIM-058 de fecha 8 de octubre de 2021, que éstos fueron removidos al almacén central del ISSSTE y posteriormente se asignaron a otra unidad hospitalaria, de lo cual no se presentó la evidencia documental correspondiente.


Para el presente seguimiento, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), precisa que se han efectuado diversas reuniones con personal de los hospitales en sus instalaciones, para lo cual presenta únicamente correos electrónicos entre el personal de CIDESI haciendo referencia a las reuniones mencionadas, sin embargo, no se cuenta con documentos mediante los cuales se acredite la visita o visitas a dichos hospitales, en los cuales se establezca el compromiso para la firma de las 4 actas de conformidad faltantes de acuerdo con lo siguiente:

ACTAS DE CONFORMIDAD RESPIRADORES(MODELO EHÉCATL 4T) PROYECTO Q0051

VENTILADOR	FECHA ENTREGA	FECHA ACTA	ENTREGADO EN	UBICACION	FIRMAS				
					CIDESI	HOSPITAL	INSABI	CONACYT	
8	10	04/01/2021	04/01/2021	ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos	CDMX	si	no	no	no
10	4	23/12/2020	05/01/2021	ISSSTE Hospital General Darío Fernández Pierno	CDMX	si	no	si	si
19	6	28/10/2020	06/01/2021	Hospital Regional Puebla	Puebla	si	no	si	si
20	48	19/01/2021	19/01/2021	ISSSTE Hospital General Tláhuac	CDMX	si	no	si	si
68									


si = contiene firma
no = no contiene firma

Conforme a lo anterior, se considera atendida parcialmente la recomendación del inciso d) de la observación.

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 6 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	


Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>Por otro lado, el del Hospital ISSSTE de Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, únicamente se presenta la impresión de la “carta garantía de los bienes” y la “carta respaldo del fabricante a la proposición técnica”, en la cual se aprecia que de manera manual, se registraron los datos del ventilador.</p> <p>f) Conforme al reporte de “Seguimiento entregas Hécatl 4T”, se encuentran 10 equipos en resguardo del Almacén Central del ISSSTE de la Ciudad de México; sin embargo, mediante oficio No. DNAYF/SA/JSAC/210364/2021 de fecha 7 de octubre de 2021, la Jefatura de Servicios de Almacén Central del ISSSTE manifestó que se tienen en resguardo solo 6 equipos; el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), mediante oficio CIDESI-DIM-058 de fecha 8 de octubre de 2021, hace referencia a que los cuatro equipos restantes han sido</p>	<p>e) Del análisis a la información proporcionada para el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), refirió que por instrucciones del INSABI, los 4 equipos fueron asignados e instalados al ISSSTE Clínica Hospital Ricardo Flores Magón.</p> <p>Para el presente seguimiento, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), manifiesta que se cuenta con el respaldo de las actividades del proceso de instalación puesta a punto y capacitación en el hospital Ricardo Flores Magón de los 4 equipos asignados, contando con correo electrónico de personal del ISSSTE de la asignación de los equipos.</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 7 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	


Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>asignados por el INSABI al ISSSTE Clínica Hospital Ricardo Flores Magón, de lo cual no presentó la evidencia documental correspondiente.</p> <p>g) No se cuenta con la documentación que acredite la donación al Instituto de Salud para el Bienestar (INSABI), para dar cumplimiento a la Cláusula NOVENA. PROPIEDAD DE LOS ACTIVOS, del convenio de asignación de recursos FORDECYT/07/2020 de fecha 7 de mayo de 2020, la cual dice: <i>“Una vez que el “SUJETO DE APOYO” haya finalizado el desarrollo de los “VENTILADORES DE USO MÉDICO” serán donados al INSTITUTO DE SALUD PARA EL BIENESTAR para la atención de la epidemia....”</i></p> <p>h) Con relación con el cumplimiento del inciso d) del permiso temporal de comercialización otorgado por COFEPRIS con número CAS/SESSDM/16440/2020 de fecha 26 de noviembre de 2020, el cual</p>	<p>No obstante a lo anterior, no se presenta documentación que acredite la salida de los equipos del ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos al Almacén Central del ISSSTE.</p> <p>Respecto al equipo del Hospital ISSSTE de Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, se dará seguimiento a la recopilación de firmas una vez que el semáforo epidemiológico nacional se indique "riesgo bajo" para el Estado de Guerrero, por lo que no se considera atendida la recomendación del inciso e) de la observación.</p> <p>f) Del análisis a la información proporcionada para el seguimiento del cuarto trimestre de 2021, se consideró atendida la recomendación del inciso f).</p> <p>g) La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), presenta</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 8 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>dice: <i>“Deberán realizar una tecnovigilancia activa, con la finalidad de garantizar la protección de la salud del paciente y la seguridad de los productos, así como reportar al Centro Nacional de Farmacovigilancia los eventos adversos”</i>, el Director de Ingeniería Mecánica del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), mediante oficio CIDESI-DIM-058 de fecha 8 de octubre de 2021, informó que CIDESI desarrolló una plataforma de “Tecnovigilancia” por medio de la cual se monitorea la funcionalidad óptima de los ventiladores, así mismo manifiesta que no se ha recibido información o reporte de eventos adversos, los cuales deban ser notificados al Centro Nacional de Farmacovigilancia; sin embargo, no se presentó evidencia del monitoreo, mediante reportes y/o constancias de no haberse presentado tales situaciones.</p>	<p>evidencian de comunicación por vía correo electrónico del jurídico de CIDESI con personal del INSABI de fecha 20 de octubre de 2020, mediante el cual fue enviado el borrador del Contrato de cesión de derechos. Posterior a esa fecha, no se presenta evidencia alguna del seguimiento respectivo, únicamente correo interno de personal de CIDESI al jurídico del mismo, de fecha 5 de octubre de 2021, a fin de conocer sobre alguna respuesta por parte del INSABI, de la cual no se obtuvo respuesta, por lo que se atiende parcialmente la recomendación del inciso g) de la observación.</p> <p>h) Referente a la tecnovigilancia activa de los ventiladores, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), hace referencia a la norma “NOM-240-SSA1-2012, Instalación y operación de la tecnovigilancia”, y en el PUNTO 4.1.15 refiere que un INCIDENTE</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 9 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


<p>Recomendaciones originales</p> <p>Correctiva:</p> <p>A) La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional en coordinación con el Director de Ingeniería Mecánica, del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) deberán girar instrucciones a los responsables del proyecto QD0551: "Fabricación en serie de respiradores mecánicos", para que presenten las aclaraciones y/o justificaciones correspondientes de todas y cada una de las inconsistencias observadas, como: diferencia entre el presupuesto autorizado, el gasto corriente y el gasto de operación; contar con las actas de conformidad completas y debidamente firmadas; aclaración de la diferencia con el número de equipos entregados; contar con la asignación de los 6 equipos al ISSSTE Clínica Hospital Ricardo Flores Magón; dar cumplimiento</p>	<p>ADVERSO, es cualquier acontecimiento comprobado que está relacionado con el uso de un dispositivo médico que cuente con pruebas contundentes de la relación causal entre el incidente y el dispositivo médico, y que pudiera ser ocasionado por un mal funcionamiento o alteración de las características del dispositivo médico y que pueda provocar la muerte o un deterioro grave de la salud del usuario. No se considerará incidente adverso a aquel derivado del uso anormal o un uso diferente del recomendado por el titular del registro sanitario del dispositivo médico o su representante legal en México.</p> <p>Así mismo en el numeral 5.3 de la misma Norma indica que solo los incidentes adversos deben notificarse por escrito al Centro Nacional de Farmacovigilancia (CNFV), conforme a los requisitos señalados en su portal, y en el numeral 7 de dicho ordenamiento, refiere a los criterios para determinar que incidentes adversos deben comunicarse al CNFV.</p>	
--	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 10 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------


<p>a la cláusula relativa a la donación de los equipos al INSABI, y presentar la respectiva evidencia documental que las acredite.</p> <p>Preventiva:</p> <p>A. La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional en coordinación con el Director de Ingeniería Mecánica, del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) deberán establecer los mecanismos de control, revisión, supervisión y seguimiento necesarios para el debido control de los proyectos.</p>	<p>Al respecto la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) manifiesta que no se han recibido notificaciones de incidentes adversos, para lo cual se presenta documentándolo mediante link directo al reporte de “incidentes relativos a dispositivos médicos clase II y III recibidos en el CNFV”; no obstante a lo anterior, el reporte mencionado refleja solo aquellos incidentes adversos del año 2014 al 2018, sin que se ven reflejados movimientos posterior a ello, por lo que se considera parcialmente atendida la recomendación del inciso h) de la observación.</p> <p>Como resultado de la revisión para la atención y seguimiento de la presente observación, se desprende que la recomendación correctiva del inciso f) de la observación fue atendida en el seguimiento del cuarto trimestre de 2021.</p>	
---	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 11 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

	<p>Asimismo, en el presente seguimiento y, como resultado de la revisión para la atención y seguimiento de la presente observación se desprende que la recomendación correctiva del inciso a), b) se encuentran atendidas.</p> <p>Los incisos c), d), e), g) y h) de la observación se encuentran parcialmente atendidas, quedando pendiente lo siguiente: del inciso: c) actas de conformidad firmadas; d) faltante de firmas en 4 actas de conformidad; e) no se presenta documentación que acredite la salida de los equipos del ISSSTE Hospital Regional Lic. Adolfo López Mateos al Almacén Central del ISSSTE; del Hospital ISSSTE de Chilpancingo de los Bravo, Guerrero, los responsables del proyecto de CIDESI, se encuentran gestionando la documentación correspondiente, con la debida formalización; g) se encuentra en proceso de elaboración el respectivo convenio de cesión de derechos de los 500 ventiladores; h) no se identifica si existen o no eventos adversos que tengan que ser reportados al Centro Nacional de Farmacovigilancia.</p>	
--	--	--


 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	<p align="center">ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL</p> <p align="center">CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI)</p> <p align="center">CÉDULA DE SEGUIMIENTO</p>	HOJA No. 12 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 2	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 90%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
	<p>Recomendación Preventiva:</p> <p>Como resultado de la revisión para la atención y seguimiento de la presente observación, se desprende que la recomendación preventiva fue atendida con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021.</p>	

C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
Auditor Encargado


C.P. Miguel Ángel García Murillo
Auditor Coordinador

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 13 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>Observación original</p> <p>De la revisión selectiva al reporte de proyectos vigentes del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), con estatus de “activos”, por el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2021, se detectó que en 16 de 99 proyectos se reporta que el importe cobrado es mayor al monto contratado.</p> <p>Mediante oficio DDAO/041/2021 de fecha 8 de septiembre de 2021, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), presenta información relativa a la inconsistencia antes mencionada, argumentando que fueron revisadas y ajustadas, ya que el error presentado se debió al algoritmo usado para obtener la información, y que en conjunto con el área de Tecnologías de la Información del Centro, se estará trabajando en un mecanismo que apoye a la detección temprana de los registros que afectan la integración de los importes señalados.</p>	<p>Mediante oficio No. DDAO/006/2022 de fecha 18 de febrero de 2022, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) remitió al Órgano Interno de Control en CIDESI, diversa información y documentación para la atención de las recomendaciones correctivas de la presente observación, misma que se describe a continuación:</p> <p>Recomendaciones Correctivas:</p> <p>Mediante oficio No. DDAO/006/2022 de fecha 18 de febrero de 2022, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), remitió información y documentación para el seguimiento a las recomendaciones correctivas planteadas, de acuerdo con lo siguiente:</p>	<p>De la revisión y análisis a la información y documentación presentada por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), para la atención y seguimiento de la presente observación, se concluye que las recomendaciones correctivas A), C) y D) fueron atendidas en el seguimiento del cuarto trimestre 2021; respecto a la recomendación correctiva E) se encuentra atendida en el presente seguimiento, quedando pendiente la recomendación correctiva E) respecto a que a pesar de las negociaciones, no se ha logrado el cobro del adeudo o la firma del convenio respectivo, así como también se exhorta a la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional y al Director de Ingeniería Mecánica, ambos del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) a efecto de que sean documentados debidamente, con las firmas correspondientes, los alcances y resultados de las negociaciones efectuadas.</p>
---	--	---

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 14 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>Asimismo, la Coordinadora de Aplicaciones de la Gerencia de Tecnologías de Información del Centro, refiere que en la columna de monto cobrado se consideran todos los movimientos de ingreso que impactan al proyecto, los cuales han sido realizados desde el módulo de Cuentas por Cobrar en el sistema ERP INFOR BaanLN y las pólizas de diario manuales, registradas en el módulo de Contabilidad del mismo sistema.</p> <p>La Coordinadora de Aplicaciones, mediante escrito sin número de fecha 6 de octubre de 2021, plantea como solución el descartar aquellas pólizas de registro manual que no se debieron considerarse para efectos del reporte; así mismo también se implementará un mecanismo de notificación a la Gerencia de Administración de Proyectos para enterarle sobre el registro de pólizas manuales con afectación en cuentas de ingresos, a fin de que sean revisadas y evaluadas con el área de finanzas del Centro.</p>	<p>A) Con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021 por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) para el seguimiento de la recomendación correctiva del inciso A), ésta fue atendida.</p> <p>B) De la revisión selectiva a los proyectos, y de la muestra de 8 de ellos, referente a que el importe cobrado es mayor al monto contratado, en la información para el seguimiento en el cuarto trimestre del 2021 proporcionada por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), presentó la justificación de dos de ellos, siendo éstos el 000QR0163 y del 000QD0067.</p> <p>Respecto a los 6 proyectos restantes, la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y</p>	<p>En cuanto a las recomendaciones preventivas, éstas fueron atendidas en el seguimiento del cuarto trimestre 2021; sin embargo, no se solventa la observación.</p> <p>Avance del trimestre: 5% Avance acumulado: 95%</p>
---	--	---

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 15 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
--------------------	----------------------------	-------------------

Posterior a ello, se emitió un segundo reporte, ya habiendo corregido la inconsistencia por el algoritmo utilizado; sin embargo, se siguen presentando inconsistencias por el mismo concepto, y como prueba de ello se encuentran las siguientes:

CENTRO DE INGENIERIA Y DESARROLLO INDUSTRIAL
REPORTE DE PROYECTOS VIGENTES ATENCIÓN A NUMERAL 9 DE AUDITORIA No. 6/2021


Dirección	Número de Proyecto	Nombre	Fecha inicio	Fecha fin	Monto contratado pesos	Facturado s/IVA	Cobrado s/IVA
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000QR0165	FORDECYT INTERIORES FC19	13/Nov/2018	24/Dec/2021	\$10,000,000	\$10,185,988	\$10,185,988
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000MV0002	ANÁLISIS DE MICROFACTURAS	15/Oct/2020	14/Oct/2022	\$289,288	\$499,176	\$499,176
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000QV0071	BIOCERÁMICOS P REG. DE HUESO	21/Oct/2020	21/Oct/2021	\$23,786,373	\$41,830,097	\$41,830,097
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000QV0057	LAMINADOS MULTIFUN BIO-TERM	24/Feb/2017	21/Oct/2021	\$1,050,000	\$1,480,000	\$1,480,000
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000QR0165	FORDECYT ADITIVA	22/Nov/2018	18/Dec/2021	\$80,000,000	\$70,000,000	\$70,000,000
Dirección de Fabricación Aditiva y Materiales	000QV0070	BIOSENSOR MULTI-ESPECTRAL	06/Nov/2020	06/Nov/2023	\$1,680,076	\$3,148,688	\$3,148,688
Dirección de Ingeniería Eléctrica y Electrónica	000QR0164	GENERACIÓN DE PLATAFORMAS EN M	14/Nov/2018	31/Jan/2022	\$18,383,334	\$17,433,731	\$17,433,731
Metrología Mecánica	000Q30542	SERVICIOS CALIBRE Y MED FZA Y VI	01/Jan/2020	31/Aug/2021	\$550,000	\$625,690	\$625,690
					\$135,739,071	\$145,203,371	\$145,203,371

Así mismo, de la revisión selectiva realizada al reporte de proyectos del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), con estatus de "terminados", por el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2021, se determinó

Desarrollo Industrial (CIDESI), presenta las justificaciones, aclaraciones y/o correcciones, en su caso, de cada uno de ellos, de acuerdo a lo siguiente:

- Proyecto MV0002.- Se realizó cobro de la segunda etapa del proyecto el 31 de diciembre de 2021,
- Proyecto QV0071.- Se modificó el proyecto a una sola etapa por lo que se consideró ya el total contratado realizándose el ajuste correspondiente.
- Proyecto QV0057.- Se consideró la ministración de la tercera etapa en el monto contratado
- Proyecto QR0165.- Se realizó ajuste de la aportación concurrente ya que no forma parte del monto contratado.
- Proyecto QV0070.- Se registraron las dos ampliaciones a las ministraciones del proyecto en el monto contratado
- Proyecto QR0164.- Registro correcto de las ministraciones de acuerdo al CAR.

Considerando lo anterior, se considera atendida la recomendación.

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 16 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
-------------	---------------------	------------

<p>que de 85 proyectos, 56 no han sido cerrados, cuando sus "fechas fin" ya fenecieron en los años 2017, 2018 y 2019 (Anexo I)</p> <p>De igual manera, se detectó que al 30 de junio de 2021, se tiene un adeudo del cliente Valeo División Alternadores/Marchas, por un monto de \$2,920,974.11.</p> <p>Recomendaciones originales Correctiva:</p> <p>La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional, en coordinación con las distintas Direcciones del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) deberán girar instrucciones a los respectivos responsable de cada proyecto, para que realicen lo siguiente:</p> <p>A) Presentar las justificaciones y/o argumentos correspondientes, así como un informe pormenorizado del impacto del algoritmo usado que originó el error en los reportes de proyectos.</p>	<p>C) y D) Con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021 por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) para el seguimiento de las recomendaciones correctivas de los incisos C) y D), éstas fueron atendidas.</p> <p>E) Referente al adeudo del cliente Valeo División Alternadores/Marchas, por un monto de \$2,920,974.11 y atendiendo a la información proporcionada por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI), en la cual se evidencia que tanto personal técnico como administrativo del CIDESI, han tenido acercamiento con dicha empresa por correo electrónico, y de manera física en las instalaciones de Valeo, a fin de proceder a la negociación para el cobro del adeudo; adicional a lo anterior, y atendiendo a lo manifestado, se cuenta</p>	
---	--	--

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 17 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	


Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>B) Presentar las justificaciones y/o argumentos correspondientes del porque el importe cobrado es mayor al monto contratado de los proyectos mencionados en la observación.</p> <p>C) .Presentar las justificaciones y/o argumentos correspondientes del porque no se han cerrado los proyectos cuya "fecha fin" fue en los años 2017, 2018 y 2019</p> <p>D) Elaborar y presentar un plan o programa de trabajo que permita visualizar las fechas compromiso para el cierre de cada uno de los proyectos.</p> <p>E) Deberán presentar la evidencia de las acciones realizadas para la recuperación del adeudo.</p> <p>Preventiva:</p> <p>A) La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional de manera conjunta con los Directores de Área y los responsables</p>	<p>con un proyecto convenio determinación y finiquito de los trabajos contratados con Valeo, el cual se encuentra validado por el jurídico del CIDESI, quedando pendiente la instalación de piezas en equipo propiedad de Valeo y ponerla en marcha, ya que forma parte de la entrega, desconociéndose hasta el cierre del presente informe, los alcances del convenio; no obstante a lo anterior, no se ha efectuado el cobro del mismo ni la firma del convenio mencionado, por lo que no se considera atendida la recomendación.</p> <p>Atento a lo anterior, y considerando los esfuerzos realizados por el Centro para el cobro a la empresa Valeo División Alternadores/Marchas, se exhorta a la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional y al Director de Ingeniería Mecánica, ambos del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) a efecto de que sean debidamente</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 18 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p>de cada uno de los proyectos observados, deberán establecer los mecanismos de control, supervisión y seguimiento que permita identificar la problemática y/o situación particular de cada proyecto, a fin de establecer un plan de acción para el cierre de los proyectos, y evitar que se presenten atrasos y/o incumplimientos para el cierre de los mismos, así como la identificación y/o corrección de la inconsistencia de que el importe cobrado sea mayor al monto contratado.</p> <p>B) La Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional de manera conjunta con los Directores de Área y los responsables de los proyectos, deberá instrumentar los mecanismos de control a fin de identificar aquellos proyectos con problemática para su entrega y/o cobranza, y sean consideradas las acciones conducentes para las cobranzas respectivas.</p>	<p>documentados, con las firmas correspondientes, los alcances y resultados de las negociaciones efectuadas.</p> <p>Con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021 por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) para el seguimiento de las recomendaciones correctivas A), C) y D) fueron atendidas.</p> <p>Como resultado de la revisión para la atención y seguimiento de la presente observación, se desprende que las recomendaciones correctivas A), C) y D) fueron atendidas con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021 y la recomendación correctiva B) fue atendida en el presente seguimiento del primer trimestre 2022; quedando pendiente la recomendación correctiva E), respecto a que a pesar de las negociaciones, no se ha</p>	

 FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INGENIERÍA Y DESARROLLO INDUSTRIAL (CIDESI) CÉDULA DE SEGUIMIENTO	HOJA No. 19 DE 19	
		DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
		Número de Auditoría: 6/2021	Saldo por aclarar: N/A
		Número de Observación: 3	Saldo por recuperar: N/A
		Monto por aclarar: N/A	Avance: 95%
		Monto por recuperar: N/A	

Ente: Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI)	Sector: Educación
Unidad Auditada: Dirección de Desarrollo y Alineamiento Organizacional.	Clave de programa: 800.- De Desempeño (Proyectos).

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
	<p>logrado el cobro del adeudo o la firma del convenio respectivo, así como también se exhorta a la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional y al Director de Ingeniería Mecánica, ambos del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) a efecto de que sean documentados debidamente, con las firmas correspondientes, los alcances y resultados de las negociaciones efectuadas.</p> <p>Recomendaciones Preventivas:</p> <p>Con la información proporcionada en el cuarto trimestre de 2021 por la Directora de Desarrollo y Alineamiento Organizacional del Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) para el seguimiento de las recomendaciones preventivas, éstas fueron atendidas.</p>	

C.P. Luz Edith Gómez Cisneros
Auditor Encargado

C.P. Miguel Ángel García Murillo
Auditor Coordinador