

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	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS	Unidad de Administración y Finanzas; DIMA; DTEP	<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 e innovación, que realiza el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) en la Dirección de Manufactura (DIMA) y en la Dirección de Tecnologías Estratégicas y Posgrado (DTEP), 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 en la Dirección de Manufactura y en la Dirección de Tecnologías Estratégicas y Posgrado.</p>	2	11	10	10
2	350	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Rec. Materiales y Servicios Generales.	<p>Visita de Inspección (Mantenimiento vehicular)</p> <p>Planeación de la visita: 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:</p>	<p>1. Verificar que la Entidad cuente con un programa anual de mantenimiento al parque vehicular.</p> <p>2. Verificar en tiempo real, que los mantenimientos realizados al parque vehicular cuenten con la documentación comprobatoria y las autorizaciones respectivas.</p>	5	8	4	4

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
				Verificar que la entidad cuente con un programa anual de mantenimiento al parque vehicular y que éste se lleve a cabo de acuerdo a lo planeado, así como también que se cuente con la respectiva evidencia documental.					4
3	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Unidad de Administración y Finanzas; Direcciones de Área	<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 en su caso, presentar las razones o justificaciones por las cuales no se atendieron las mismas.	13	13	1	3
4	100	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Humanos	<p>Recursos Humanos</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 la estructura orgánica y funcional de la Entidad, se encuentren debidamente autorizadas y registradas por las instancias correspondientes, y que los requerimientos, selección, contratación y evaluación de los recursos humanos, se apeguen a los procedimientos y normatividad establecida en la materia, y el pago de</p>	<p>1. Verificar que la estructura orgánica y funcional de la Entidad, se encuentren debidamente autorizadas y registradas por las instancias correspondientes.</p> <p>2. Verificar que se cuente con un manual de organización autorizado y vigente, así como de descripción y perfiles de puestos.</p> <p>3. Verificar que los requerimientos, selección, contratación y evaluación de los recursos humanos, se apeguen a los procedimientos y normatividad establecida en la materia, y el pago de sueldos, salarios y prestaciones al personal, sean acordes a los tabuladores autorizados.</p>	15	24	10	10

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
				sueldos, salarios y prestaciones al personal, sean acordes a los tabuladores autorizados; 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.					10
5	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Unidad de Administración y Finanzas; Direcciones de Área	<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 en su caso, presentar las razones o justificaciones por las cuales no se atendieron las mismas.	26	26	1	3
6	800	PROGRAMAS Y/O PROYECTOS PRIORITARIOS	Unidad de Administración y Finanzas; DICE; DIM	<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</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. 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	28	37	10	10

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
				investigación, desarrollo tecnológico e innovación, que realiza el Centro de Ingeniería y Desarrollo Industrial (CIDESI) en la Dirección de Ingeniería Eléctrica y Electrónica (DIEE) y en la Dirección de Ingeniería Mecánica (DIM), 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.	los mismos en la Dirección de Ingeniería Eléctrica y Electrónica y en la Dirección de Ingeniería Mecánica.				10
7	240	AREA O RUBRO NO REVISADO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales	<p>Visita de Inspección (Activos Fijos)</p> <p>Planeación de la visita: 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 la entidad cuente con inventario de activo fijo, y que los bienes se encuentren plenamente identificados, resguardados y asegurados.</p>	<p>1. Verificar que la entidad cuente con inventario de activo fijo</p> <p>2. Verificar que los bienes se encuentren plenamente identificados, resguardados y asegurados.</p> <p>3. Verificar en tiempo real que la entrega y registro de los activos fijos propiedad del Centro, se apeguen a los tiempos y plazos establecidos en los contratos celebrados.</p>	32	35	4	4
8	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Unidad de Administración y Finanzas; Direcciones de Área	<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</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 en su caso, presentar las razones o justificaciones por las cuales no se atendieron las mismas.	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
				<p>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>					3
9	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	Unidad de Administración y Finanzas; Subdirección 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.</p> <p>2. Verificar 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>3. 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	11

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
10	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	Dirección General; Unidad de Administración y Finanzas; Direcciones de Área	<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 en su caso, presentar las razones o justificaciones por las cuales no se atendieron las mismas.	50	50	1	3

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