

HOJA No: 15 DE 18
NÚMERO DE AUDITORÍA: 02/2019
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 02
MONTO FISCALIZABLE: \$ 0
MONTO FISCALIZADO: \$ 0
MONTO POR ACLARAR: \$ 0
MONTO POR RECUPERAR: \$ 0
RIESGO: BAJO

Ente: Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.	Sector: Ciencia y Tecnología	Clave: 38128
Unidad Auditada: Coordinación de Administración y Finanzas	Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 Servicios Generales	

OBSERVACIÓN		RECOMENDACIONES												
<u>Integración inadecuada de expedientes por contratos de servicios.</u> Como resultado del análisis efectuado a la documentación proporcionada en atención al oficio OIC/AI/38/128/015/2019 se determinó que existen expedientes incompletos, es decir, no se encontró evidencia documental referida en los contratos y ordenes de servicio, tal es el caso de los oficios que respaldan la disponibilidad presupuestal para la adjudicación de los servicios contratados, entregables establecidos en las convocatorias, como se indica a continuación: <table><tr><th>Servicio</th><th>Documentación no localizada en el expediente</th></tr><tr><td>Servicio de mantenimiento preventivo a puertas de emergencia en el CIDE, A.C.</td><td>Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.</td></tr><tr><td>Servicio de mantenimiento y recarga a extintores en el CIDE, A.C.</td><td>Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.</td></tr><tr><td>Servicio de mantenimiento preventivo a equipos de detección de humo en el CIDE, A.C</td><td>Oficio de suficiencia presupuestal</td></tr><tr><td>Servicio de mantenimiento preventivo a hidrantes en el CIDE, A.C.</td><td>Oficio de suficiencia presupuestal</td></tr><tr><td>Servicio relativo a la administración de gimnasios de la sede Santa Fe y Sede Aguascalientes</td><td>Listas de asistencia por clases cardiovasculares del mes de julio 2018. Lista de asistencia del instructor de gimnasio Sede Aguascalientes del mes de diciembre de 2018. Cédulas de arbitraje.</td></tr></table>		Servicio	Documentación no localizada en el expediente	Servicio de mantenimiento preventivo a puertas de emergencia en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.	Servicio de mantenimiento y recarga a extintores en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.	Servicio de mantenimiento preventivo a equipos de detección de humo en el CIDE, A.C	Oficio de suficiencia presupuestal	Servicio de mantenimiento preventivo a hidrantes en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal	Servicio relativo a la administración de gimnasios de la sede Santa Fe y Sede Aguascalientes	Listas de asistencia por clases cardiovasculares del mes de julio 2018. Lista de asistencia del instructor de gimnasio Sede Aguascalientes del mes de diciembre de 2018. Cédulas de arbitraje.	<u>CORRECTIVA:</u> La Coordinación de Administración y Finanzas integrará los expedientes con la información que en su caso corresponda a la administración y vigilancia el contrato. <u>PREVENTIVA:</u> En lo subsecuente, el personal encargado de la administración y vigilancia del contrato deberá tener la documentación soporte integrada dentro del o los expedientes, a fin de garantizar la veracidad de la información y cumplimiento respecto de la entrega de los bienes y servicios comprometidos en los contratos y convocatorias respectivas con base al fortalecimiento de controles internos en los anexos técnicos respectivos. <u>FECHA COMPROMISO:</u> 30-Agosto-2019 Atte: Rene Vivanco, Admón Contrato Martha L. Fdez
Servicio	Documentación no localizada en el expediente													
Servicio de mantenimiento preventivo a puertas de emergencia en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.													
Servicio de mantenimiento y recarga a extintores en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal, fianza.													
Servicio de mantenimiento preventivo a equipos de detección de humo en el CIDE, A.C	Oficio de suficiencia presupuestal													
Servicio de mantenimiento preventivo a hidrantes en el CIDE, A.C.	Oficio de suficiencia presupuestal													
Servicio relativo a la administración de gimnasios de la sede Santa Fe y Sede Aguascalientes	Listas de asistencia por clases cardiovasculares del mes de julio 2018. Lista de asistencia del instructor de gimnasio Sede Aguascalientes del mes de diciembre de 2018. Cédulas de arbitraje.													

Humberto
C.P. Sonia Hernández Hernández
Auditor

5 de julio de 2019
Fecha de Elaboración

[Firma]
C.P. Arturo Vázquez Torres
Titular del Área de Auditoría Interna

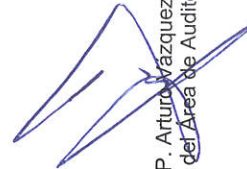
**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C.**
CÉDULA DE OBSERVACIONES

HOJA No: 16 DE 18
NÚMERO DE AUDITORÍA: 02/2019
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 02
MONTO FISCALIZABLE: \$ 0
MONTO FISCALIZADO: \$ 0
MONTO POR ACLARAR: \$ 0
MONTO POR RECUPERAR: \$ 0
RIESGO: BAJO

Ente: Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.	Sector: Ciencia y Tecnología	Clave: 38128
Unidad Auditada: Coordinación de Administración y Finanzas		
Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 Servicios Generales		
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES	
CAUSA: Omisión en la aplicación de la normatividad correspondiente en materia de administración de documentos. EFFECTO: No se cuenta con la evidencia documental que garantice la recepción de los bienes y/o servicios contratados y establecidos en los controles internos implementados. FUNDAMENTO LEGAL: LAASSP, artículo 56 penúltimo párrafo. Ley General de Archivos, art.29, 30 fracciones I, II, y III.		


C.P. Sonia Hernández Hernández
Auditor

5 de julio de 2019
Fecha de Elaboración


C.P. Arturo Vázquez Torres
Titular del Área de Auditoría Interna