



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

RECIBIDO

05 OCT 2018

Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.

HOJA No.: 01 DE 09

No. de auditoría: 02/2018

Ente: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C.

Sector: CIENCIA Y TECNOLOGÍA.

Clave: 38/128

Unidad auditada: DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Clave de programa y descripción de auditoría: 320 INGRESOS.



COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

05 OCT 2018

RECIBIDO

Oficio No. OIC/CI/38/128/110/2018

Ciudad de México, a 05 de octubre de 2018.

SECRETARÍA GENERAL

05 OCT 2018

RECIBIDO

HORA: 4:00 P.M.

DIRECCIÓN GENERAL

05 OCT 2018

RECIBIDO

HORA: 16:00

LIC. MARTHA LUCÍA FERNÁNDEZ MORALES
Coordinadora de Administración y Finanzas
Presente.

Con relación a la Orden de Auditoría No. OIC/CI/38/128/047/2018 de fecha 09 de abril de 2018 y oficio de ampliación del periodo de ejecución de la auditoría No. OIC/CI/38/128/082/2018 de fecha 03 de julio de 2018, de conformidad con los artículos 37 fracciones VIII, XXIV, y 44 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; conforme al Decreto por el que se reforma y deroga diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal en materia de Control Interno del Ejecutivo Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 18 de julio de 2016 y su última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 19 de mayo de 2017; 305, 306, 307 y 311 fracción V y VI del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 62 fracción III de la Ley Federal de Entidades Paraestatales; 98 fracción XIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; Capítulo V numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección; 48, 49 y 50, del Estatuto General del Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C., así como el Programa Anual de Auditoría (PAA) 2018 de este Órgano Interno de Control, adjunto el informe de la auditoría No. 02/2018 practicada a la Dirección de Recursos Financieros del CIDE, A. C., específicamente al rubro de "Ingresos".

Como resultado de la auditoría practicada a la Dirección de Recursos Financieros, específicamente al rubro de "Ingresos", se determinó una observación que previamente fue comentada con el personal de la Dirección de Recursos Financieros responsable de su atención, quienes al cierre de la auditoría presentaron las aclaraciones y justificaciones correspondientes, quedando así la observación aclarada. La anomalía detectada y aclarada consistió en:

- Discrepancia entre las cifras reportadas en el Presupuesto Autorizado Modificado, el Presupuesto Ejercido Definitivo y los Registros Contables correspondientes a los Ingresos percibidos en el ejercicio 2017.

ACCUSE



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el
Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C.

HOJA No.: 02 DE 09

No. de auditoría: 02/2018

Ente: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DOCENCIA ECONÓMICAS, A. C.

Sector: CIENCIA Y TECNOLOGÍA.

Clave: 38/128

Unidad auditada: DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

Clave de programa y descripción de auditoría: 320 INGRESOS.

Por lo anterior, no se determinaron observaciones que reportar; sin embargo, se exhorta a los funcionarios responsables de la programación, ejecución, manejo y control de los diversos ingresos que percibe la Institución, a continuar realizando sus funciones y actividades con estricto apego a la normatividad respectiva.

ATENTAMENTE
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

FRANCISCO JAVIER LOZANO MOHENO

C. c. p. Dr. Sergio López Ayllón.- Director General del CIDE, A. C.

Mtra. Jimena Moreno González.- Secretaria General del CIDE, A. C.

L.C. Roberto Colorado Luna.- Director de Recursos financieros del CIDE, A. C.

Expediente.

Consecutivo.

AVT/ACR