



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACION CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

Hoja No.:	DE	05/2016
NÚMERO DE AUDITORÍA:		02
NÚMERO OBSERVACIÓN:		N/A
MONTO FISCALIZABLE:		N/A
MONTO POR ACLARAR:		N/A
MONTO POR RECUPERAR:		N/A
RIESGO:		MR

ENTE: CICESE SECTOR: CONACYT
ÁREA AUDITADA SUBDIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN, PRESUPUESTACIÓN Y ESTADÍSTICA.

CLAVE DE LA ENTIDAD. 11101
CLAVE DE PROG Y DESCRIP. 700 ACTIVIDADES ESPECÍFICAS
AUDITORIA: INSTITUCIONALES (PROYECTOS)

INFORMES TÉCNICOS, FINANCIEROS, CARTAS FINQUITO PARA CIERRE DE PROYECTOS

De la revisión a la muestra de 6 proyectos apoyados al Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California (CICESE) por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) se observó que de los tres proyectos que tuvieron una vigencia hasta el ejercicio 2015, el proyecto 685202 presenta un atraso de 189 días en el envío del informe técnico final y el informe financiero auditado; el proyecto 661211 el informe técnico se envió con un atraso de 20 días y el informe financiero de 23 días. De los 20 proyectos apoyados por otras Instituciones, se observó que en el expediente 625336 no se encontró evidencia de otorgamiento de prórroga o carta finiquito, siendo su fecha de conclusión el 31 de diciembre de 2015, ese expediente no ha obtenido el total del recurso y no se han hecho las gestiones de seguimiento por parte del personal responsable del departamento; en el expediente 631327 no se encuentra la documentación referente al cierre del proyecto, solo una solicitud de la Jefa del departamento de proyectos de proyectos L. N. I. Claudia Valdez enviada por medio de memo no. 453 de fecha 29/08/2016 al responsable del proyecto, requiriendo los acusos de recibo de los informes, de la fecha de cierre a la fecha del memo transcurrió casi un año quedando un remanente de \$43,27; el expediente 634314 tiene pendiente la carta finiquito para quedar en estatus de concluido; el expediente 691309 debió de concluir el 15 de diciembre de 2015, no se ha obtenido la totalidad del recurso y no existe evidencia de gestiones de seguimiento del proyecto para el cierre, el último seguimiento por parte del departamento fue el 14/06/2016 mediante un correo electrónico dirigido al DR. Emilio Beier solicitando se les informe si procederá el convenio modificatorio para la extensión del mismo; el expediente 682312 se encuentra sin evidencia sobre gestiones de seguimiento del proyecto para su cierre, esté proyecto concluyo en 2015, no se encuentra check list, ni evidencia de presentación de informes técnicos ni carta de finiquito que exprese su conformidad con los resultados entregados; en el expediente 683306 se encuentra un correo electrónico con fecha de 23 de junio de 2015 en el cual la jefa del departamento informa que procederán a abrir la vigencia del proyecto hasta el 31 de julio de 2015y pueda solicitar una factura para la asignación de recursos a la cuenta y requerir al proveedor que expida una carta/oficio donde explique la situación de su retraso en los pagos y sugerir una prórroga, en el expediente 691310 se envió un correo el 31 de agosto de 2015 al responsable preguntando si contaba con alguna prórroga o de lo contrario enviara informe técnico parciales o finales y la carta finiquito, porque el proyecto concluía el 30 de agosto de 2015.

Correctiva:
La Subdirección de Programación, Presupuestación y Estadística deberá llevar a cabo las acciones que considere pertinentes a la brevedad a efecto de integrar y evidenciar el cumplimiento a la norma y de supervisión para la integración de un expediente por cada proyecto de investigación con la información técnica y financiera generada durante su desarrollo, a fin de identificar los resultados de las investigaciones realizadas y estar en posibilidades de llevar a cabo los cierres de los proyectos.

Preventiva:
La Subdirección de Programación, Presupuestación y Estadística deberá establecer mecanismos de control y supervisión, a fin de asegurar que se cumpla en tiempo y forma con la entrega de los informes y reportes que se derivan de los convenios de asignación de recursos para el desarrollo de proyectos de investigación.

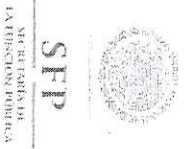
NOMBRE: M.A. Oscar Leonel Rodríguez Quiñones
CARGO: Subdirector de Programación, Presupuestación y Estadística.

FIRMA:

Niemes 16-Dic-2016

LIC. LUZ AURORA VILLARREAL GONZALEZ
TITULAR DEL OIC

C.P. MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO
JEFE DE GRUPO



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACION CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA No. _____ DE _____	
NÚMERO DE AUDITORÍA:	05/2016
NÚMERO OBSERVACIÓN:	02
MONTO FISCALIZABLE:	N/A
MONTO FISCALIZADO:	N/A
MONTO POR ACLARAR:	N/A
MONTO POR RECUPERAR:	N/A
RIESGO:	MIR

ENTE: CICESE	SECTOR: CONACYT	CLAVE DE LA ENTIDAD:	11101
ÁREA AUDITADA	SUBDIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN, PRESUPUESTACIÓN Y ESTADÍSTICA.	CLAVE DE PROG Y DESCRIP. INSTITUCIONALES (PROYECTOS) AUDITORIA:	700 ACTIVIDADES ESPECÍFICAS

Causa: La falta de seguimiento oportuno de los proyectos de investigación

Efecto: Se está ante un incumplimiento de las cláusulas establecidas en los convenios de asignación de recursos formalizados con el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, pudiendo generar en casos graves la pérdida del registro en el RENIECYT.

Sustento Legal: Numeral 6.5 de la sección II del Manual para la Administración de Proyectos y artículo cuarto y capítulo III de los Lineamientos para el manejo de los Recursos propios del CICESE.

NOMBRE: LNI: Claudia Griselda Valdez Martinez	FIRMA:
CARGO: Jefa departamento de Proyectos	
FECHA COMPROMISO: 13 marzo - 2017.	

LIC. LUZ AURORA VILLARREAL GONZALEZ
TITULAR DEL OIC

C. P. MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO
JEFE DE GRUPO