

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

Hoja No.:	DE	03/2019
NÚMERO DE AUDITORÍA:		04
NÚMERO OBSERVACION:		285
MONTO FISCALIZABLE:		285
MONTO FISCALIZADO:		N/A
MONTO POR ACLARAR:		3
MONTO POR RECUPERAR:		MR
RIESGO:		

ENTE: CICESE	SECTOR: CONACYT	CLAVE DE LA ENTIDAD:	11101
AREA AUDITADA	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE DE PROG Y DESCRIP. AUDITORIA:	100 RECURSOS HUMANOS

<p><b>Gastos indebidos de la cuenta del departamento de Prestaciones y Seguridad Social por concepto de traslado al aeropuerto de Tijuana.</b></p> <p>Derivado de la revisión al presupuesto ejercido a la cuenta 612133 del departamento de prestaciones y seguridad social se detectaron 2 gastos indebidos por concepto de traslados al aeropuerto y del aeropuerto por medio de las solicitudes 1049044 y 1049045, solicitados por la jefa del departamento de prestaciones y seguridad social C. Ara Isel Calderón Ramírez a nombre de Gustavo Olague Caballero adscrito al departamento de Ciencias de la computación de la División de Física Aplicada, los días 6 y 8 de noviembre de 2018 respectivamente, realizándose el pago por medio de transferencia de la cuenta 612133 a la cuenta 671103 que corresponde al parque vehicular por un importe de \$1800.00 pesos m.n. por cada viaje lo que nos da un total del gasto ejercido indebido por un monto de \$3600.00 pesos m.n., lo anterior derivado de que el Dr. Gustavo Olague Caballero no pertenece al departamento de prestaciones y seguridad social de la Subdirección de Recursos Humanos.</p> <p><b>Causa:</b> Falta de controles en el ejercicio del presupuesto de la jefatura del departamento de Prestaciones y Seguridad social.</p> <p><b>Efecto:</b> Desvío de los recursos autorizados para los gastos de la jefatura del departamento de Prestaciones y seguridad Social.</p> <p><b>Sustento Legal:</b> Artículo 45 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria</p>	<p><b>Correctiva:</b> La Jefa de prestaciones y seguridad social C. Ara Isel Ramírez Calderón deberá recuperar y reintegrar el recurso a la tesorería de la Institución a más tardar el 15 de diciembre del presente ejercicio y presentar evidencia del pago a este Organismo Interno de Control.</p> <p><b>Preventiva:</b> La Subdirectora de Recursos Humanos L.C. Luz Guadalupe Carmacho Robles deberá girar instrucciones a la Jefa del departamento de Prestaciones y Seguridad social de ejercer el presupuesto para gastos del departamento.</p> <p>FIRMA:</p> <p><b>NOMBRE:</b> L.C. Luz Guadalupe Carmacho Robles Subdirectora de Recursos Humanos</p> <p><b>FECHA COMPROMISO:</b> 04/12/19</p> <p>FIRMA:</p> <p><b>NOMBRE:</b> C. Ara Isel Calderón Ramírez Jefa del departamento de prestaciones y seguridad social</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CP. TOBIAS MORALES MARTÍNEZ  
TITULAR DEL OIC

C. P. MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO  
JEFE DE GRUPO AUDITOR