



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DE EDUCACION SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA No.:	DE	06/2018
NÚMERO DE AUDITORIA:		01
NÚMERO OBSERVACION:		20
MONTO FISCALIZABLE:		20
MONTO FISCALIZADO:		N/A
MONTO POR ACLARAR:		7
MONTO POR RECUPERAR:		MIR
RIESGO:		

ENTE: CICESE
 UNIDAD AUDITADA DIRECCION GENERAL (UNIDAD FORANEA MONTERREY)

SECTOR: CONACYT
 CLAVE DE PROG Y DESCRIP. 800 DESEMPEÑO.
 AUDITORIA:

OBSERVACIÓN

Inadecuado control de los recursos disponibles.

Derivado del arqueo realizado el día 7 de noviembre de 2018 a las 11.25 a.m. a la dotación del fondo fijo de la Unidad Foránea Monterrey, con el objeto de sufragar gastos exclusivos de la unidad por la cantidad de \$20,000.00 pesos 00/100 M.N. (Veinte mil pesos), entregado por medio del cheque No. 72889 de fecha 23 de agosto de 2018 a nombre del Dr. Víctor Manuel Coello Cárdena, Coordinador de la Unidad CICESE Monterrey, resultando un faltante de \$7,928.50 pesos M.N. (Siete mil novecientos veintiocho pesos 50/100 desglosado de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO	TOTAL
BILLETES	\$9,720.00	
MONEDA FRACCIONARIA	\$116.00	
TOTAL EFECTIVO		\$9,836.00
FACTURAS (4)	2,235.50	
TOTAL ARQUEO		12,071.50
TOTAL FONDO		20,000.00
FALTANTE		\$7,928.50

Causa: Falta de supervisión al responsable del manejo del fondo fijo.

Efecto: Utilización de recursos en conceptos no autorizados o para fines personales

Sustento Legal: Artículo 46 y 51 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Numeral 6 del Manual de Recursos Financieros

LIC. LUZ AURORA VILLARREAL G.
 TITULAR DEL OIC

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

Correctiva:
 El responsable del fondo fijo deberá realizar el depósito del faltante a la brevedad a la tesorería de CICESE.

Preventiva: Se deberán implementar mecanismos de control a efecto de que los recursos económicos se administren con eficiencia, eficacia, transparencia, economía y honradez para satisfacer los objetivos a los que están destinados.

FIRMA: *V. Coello* 14/12/2018

NOMBRE: DR. Víctor Manuel Coello Cárdenas.
CARGO: Coordinar de la Unidad Foránea Monterrey.

FECHA COMPROMISO: 6 de marzo 2019




ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACION CIENTÍFICA Y DE EDUCACION SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HORA No. DE:	06/2018
NÚMERO DE AUDITORIA:	01
NÚMERO OBSERVACION:	20
MONTO FISCALIZABLE:	20
MONTO FISCALIZADO:	N/A
MONTO POR ACLARAR:	7
MONTO POR RECUPERAR:	MIR
RIESGO:	

ENTE: CICESE
UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN GENERAL (UNIDAD FORANEA MONTERREY)

SECTOR: CONACYT
CLAVE DE PROG Y DESCRIP. 800 DESEMPEÑO.
AUDITORIA:

	
---	--

LIC. LUZ AURORA VILLARREAL G.
TITULAR DEL OIC

C. P. MAGDA ELVIA ZAMORALTOZANO
JEFE DE GRUPO Y AUDITOR