

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICSE)

HOJA No.: 1 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICSE)

Sector: Educación y Cultura. CONACYT
Clave de la Entidad: 11101

Unidad auditada: Dirección de Telemática
(Departamento de Informática)

Clave del Programa: 800 al Desempeño

CICSE DIRECCION GENERAL

RECIBIDO
17 DIC 2020

FIRMA: *Rodriguez*
HORA: 9:56 hrs.

DR. RAUL RIVERA RODRIGUEZ.

Director de Telemática del Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California
Carretera Ensenada-Tijuana No. 3918 Zona Playitas
Edificio de Telemática.
Ensenada, Baja California
Presente.

Oficio No. 11/101/03/0235/2020

Asunto: Se informa resultados Auditoría 8/2020

"2020, Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria".
Ensenada, Baja California, a 11 de diciembre de 2020.

Raul Rivera Rodriguez
11/12/2020

En relación con la orden de auditoría número 11/101/03/0172/2020 de fecha 01 de enero de 2020, y de conformidad con los artículos 37 fracciones IX y XIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 305 y 311 fracción V del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 98, Fracción XIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; y Tercero, numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, se adjunta el informe de la auditoría de resultados de programas mediante la revisión al desempeño número 8/2020 practicada al departamento de Informática de la Dirección de Telemática.

En el informe adjunto se presenta con detalle la observación y recomendaciones determinadas, mismas que previamente fueron comentadas y aceptadas por el responsable de su atención:

- Diferencias en el resultado de los indicadores del programa presupuestario E-003 Investigación Científica, Desarrollo e Innovación. Objetivo estratégico No. 6 Actualizar y automatizar los Procesos Administrativos y de Apoyo.

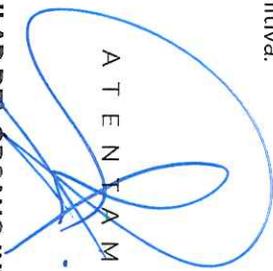
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICSE)

HOJA No.: 2 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICSE)	Sector: Educación y Cultura. CONACYT Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: Dirección de Telemática (Departamento de Informática)	Clave del Programa: 800 al Desempeño

Al respecto, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme los términos y plazos establecidos con la unidad auditada en las cédulas de observaciones correspondientes.

Informo a usted que a partir de la fecha comprometida para su atención, realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.


A T E N T A M E N T E

**EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.
C.P. TOBIÁS MORALES MARTÍNEZ.**

c.c.p. Dr. Silvio Guido Lorenzo Marinone Moschetto.- Para conocimiento.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)

HOJA No.: 3 DE 12
 No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)	Sector: Educación y Cultura. CONACCTY Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: Dirección de Telemática (Departamento de Informática)	Clave del Programa: 800 al Desempeño

INDICE

I. ANTECEDENTES DE LA AUDITORIA	4-5
II. OBJETIVO Y ALCANCE	6
III. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.	6-8
IV. CONCLUSIÓN.	9
V. CEDULAS DE OBSERVACIONES	10-17

PÁGINA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)

HOJA No.: 4 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)	Sector: Educación y Cultura. CONACYT Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: Dirección de Telemática (Departamento de Informática)	Clave del Programa: 800 al Desempeño

I. ANTECEDENTES.

La revisión se realizó al amparo y en cumplimiento de la Orden de Auditoría oficio número 11/101/03/0172/2020 de fecha 01 de octubre de 2020, la cual fue notificada y recibida por el Director de Telemática Dr. Raul Rivera Rodríguez en esa misma fecha.

La presente revisión, estuvo contemplada en el Programa Anual de Auditoría (PAA) 2020 de este Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California (CICESE).

El personal comisionado para practicar la auditoría fue la C.P. Magda Elvia Zamora Lozano.

La fecha de inicio fue el 01 de octubre de 2020 y la de conclusión el 08 de diciembre del mismo ejercicio.

La auditoría se dirigió a la Dirección de Telemática (Departamento de Informática), para evaluar la eficacia, eficiencia y calidad a través de la revisión de resultados obtenidos mediante la revisión al desempeño del programa presupuestario E-003 Investigación Científica, Desarrollo e Innovación. Objetivo estratégico no. 6 Actualización y automatización de procesos administrativos.

Misión: Generar conocimiento científico y tecnología que contribuya a la solución de problemas universales, nacionales y regionales, realizando investigación básica y aplicada y formando recursos humanos a nivel posgrado en ciencias biológicas, físicas, de la información, del mar y de la Tierra, dentro de un marco de responsabilidad, ética y liderazgo en beneficio de la sociedad.

Visión: Ser un centro público de investigación con gran impacto transformador en la sociedad a través de la investigación y de la formación de recurso humanos de excelencia Internacional.

Objetivos:

- Generar conocimiento científico a través de proyectos de investigación en las áreas de especialidad del centro.
- Formar recursos humanos a nivel de maestría y doctorado en las áreas de especialidad del centro a través de programas de posgrado de calidad reconocida.
- Fortalecer la vinculación, con los sectores público, privado y social a través de proyectos de investigación y desarrollo, servicios tecnológicos, de consultoría y programas de capacitación.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)

HOJA No.: 5 DE 12
 No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)		Sector: Educación y Cultura. CONACYT Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: (Departamento de Informática)	Dirección de Telemática	Clave del Programa: 800 al Desempeño

Objetivos Estratégicos del CICESE (Anexo II del CAR) Programa Anual de Trabajo 2019.

1. Fortalecer a los grupos de investigación en las disciplinas consolidadas y emergentes.
2. Incrementar la pertinencia y eficiencia de los posgrados.
3. Fortalecer la innovación, la vinculación e incrementar la transferencia de conocimiento.
4. Fomentar y desarrollar proyectos multidisciplinarios o de gran envergadura.
5. Promover la apropiación social de la ciencia y elevar la visibilidad institucional.
6. Actualizar y automatizar los procesos administrativos y de apoyo.

Al Objetivo estratégico número 6 del CICESE le corresponden 2 indicadores:

- 1.- Proceso de mejora administrativa (65 procesos) cuya meta estimada para 2019 es de 6 o 7 procesos administrativos y de apoyo realizados o rediseñados con un porcentaje de 0.10%.
- 2.- Proceso de mejora administrativa (53 procesos) cuya meta estimada para 2019 es de 203 proyectos financiados con recursos externos con un porcentaje de 0.44%

II. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN.

II.1 OBJETIVO.

Evaluar la eficacia, eficiencia, economía y calidad en la automatización y mejora de procesos administrativos, a través de la revisión de los resultados obtenidos mediante la revisión al desempeño del programa presupuestario E-003 "Investigación Científica, Desarrollo e Innovación" para el cumplimiento del Objetivo estratégico número. 6 Actualizar y automatizar los procesos administrativos y de apoyo.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)

HOJA No.: 6 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)

Sector: Educación y Cultura. CONACYT
Clave de la Entidad: 11101

Unidad auditada: Dirección de Telemática
(Departamento de Informática)

Clave del Programa: 800 al Desempeño

II.2 ALCANCE.

Con apego a las Normas Generales de Auditoría Pública y aplicando los procedimientos que se consideren necesarios se verificó la existencia de un sistema de control interno que asegurara la eficiencia y eficacia en el manejo de las operaciones, la salvaguarda y su registro, se verificó la correcta alineación del programa presupuestario con las líneas de acción y objetivos estratégicos del Plan Nacional de Desarrollo y el Plan Estratégico de Mediano Plazo de la Entidad, así mismo se verificó el cumplimiento de los objetivos y metas del programa presupuestario, con base en los resultados alcanzados en los indicadores del Convenio de Administración por Resultados, el grado de contribución de las metas alcanzadas en la solución del problema que se pretendía atender con el programa presupuestario y se comprobó la existencia de indicadores de gestión y sus resultados por el ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.

II.3 RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Derivado del "Acuerdo por el que se declara como emergencia sanitaria por causa de fuerza mayor, a la epidemia de enfermedad generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19)", publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 30 de marzo de 2020; el "Acuerdo por el que se modifica el similar por el que se establecen acciones extraordinarias para atender la emergencia sanitaria generada por el virus SARS-CoV2, publicado en el DOF el 21 de abril de 2020, El 22 de abril de 2020 el Director General emite comunicado sobre COVID-19 informando que el 21 de abril de 2020 el Gobierno Federal declaró oficialmente la fase 3 en el País por lo que las medidas precautorias y de mitigación adoptadas en el CICESE desde el pasado 17 de marzo se extienden hasta el 30 de mayo, el 27 de mayo de 2020 por medio de correo electrónico el Director General informa que atendiendo a lo establecido en el decreto emitido por la Presidencia de la República, publicado en el Diario Oficial de la Federación el pasado 23 de abril del presente año, Informando que las actividades presenciales en el CICESE se reanudarán hasta el próximo 01 de agosto, el Acuerdo por el que se establecen los criterios aplicables para la administración de los Recursos Humanos en las Dependencias y Entidades de la APF para mitigar la propagación del Coronavirus COVID 19, publicado en el DOF el 31 de julio de 2020, el Director General informa que atendiendo a lo establecido en el acuerdo, durante el periodo comprendido entre el 03 de agosto y el 30 de septiembre para reducir la transmisión del COVID 19 se podrá autorizar o facilitar a las servidoras públicas trabajo en casa en aquellos casos en que esto sea posible sin alterar el debido cumplimiento de sus funciones y para esta etapa de la contingencia, tenemos la instrucción de tener al menos un trabajador (no necesariamente el mismo) en cada una de las áreas o departamentos del Centro en el horario de 8 a 1 y de 2 a 7, para atender las contingencias o asuntos que pudieran surgir, derivando de lo anterior no se pudo realizar entrevistas y cuestionarios al personal del departamento, sin embargo para realizar el análisis a la suficiencia del Control Interno se solicitó al Director de Telemática nos relacionara la normatividad aplicable que regulen las actividades del personal del departamento misma que en lo general resultaron ser suficientes, pertinentes y relevantes para asegurar la eficiencia y eficacia de las actividades.

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICSESE)		Sector: Educación y Cultura. CONACYT Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: (Departamento de Informática)	Dirección de Telemática	Clave del Programa: 800 al Desempeño

CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO ESTRATEGICO NO. 6 E INDICADORES

Vertiente: Eficacia

Se ha examinado y evaluado la eficacia, con que se logró cumplir el objetivo OEG.- Actualizar y automatizar los procesos administrativos y de apoyo del plan de trabajo 2019 de la Institución, mismo que consta de 2 estrategias, 3 proyectos, anexo II del Convenio de Administración por resultados (CAR). En el curso de la revisión se observó lo siguiente: de conformidad con la evidencia presentada de los 3 proyectos que les aplican desarrollaron 3 actividades para su cumplimiento.

Así mismo se examinó y evaluó la eficiencia y eficacia con que se lograron cumplir los dos indicadores, en los que participa la Dirección de Telemática.

No	Nombre del Indicador	Unidad de medida	Meta 2019 %	Resultado obtenido 2019	%	Diferencia	Resultado Auditoría
1	Proceso de mejora administrativa (65 procesos)	(Número de procesos administrativos y de apoyo realizados o rediseñados entre Total de procedimientos)	.10	8 entre 65	.12	.2	Si cumple
2	Proceso de mejora administrativa (53 procesos)	(Número de procedimientos automatizados entre Total de Procedimientos)	.27	7 entre 53	.13	-.14	No cumple

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)

HOJA No.: 8 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)	Sector: Educación y Cultura. CONACYT Clave de la Entidad: 11101
Unidad auditada: Dirección de Telemática (Departamento de Informática)	Clave del Programa: 800 al Desempeño

Como se puede observar en la información de la tabla se identificaron diferencias en el indicador número 2 Proceso de mejora administrativa, el departamento de Informática presenta como evidencia las hojas de liberación, el indicador no fue alcanzado por un .14% derivado de que no se logró implementar la firma electrónica en el proceso de Gastos a Reserva de Comprobar cómo se estableció en la primera acción del proyecto 6B2 Automatización del proceso OPEC del MAACTICSI, de la Estrategia B Continuar con la automatización de procesos administrativos y de apoyo.

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

De acuerdo a los resultados obtenidos en la auditoría y a la documentación e información proporcionada por la Dirección de Telemática se concluye; que el desempeño del departamento de Informática fue satisfactorio; debido a que de los dos indicadores, 1. Proceso de mejora administrativa (65 procesos) y 2. Proceso de mejora administrativa (53 procesos) se logró cumplir con la meta programada para 2019 del primer indicador y por lo que respecta al segundo no se logró alcanzar solo por un .14%. Sin embargo, se considera necesario reforzar los sistemas de control interno debido a que presentan algunas debilidades, por lo que se están proponiendo algunas recomendaciones que se consideran importantes para mejorar la eficiencia y eficacia operacional del departamento, mismas que se encuentran detalladas en la cédula de observación.

Por último se sugiere que el área y servidores públicos responsables de subsanar la problemática detectada, lleven a cabo la instrumentación de las recomendaciones correctivas y preventivas plasmadas en el Informe de referencia (cédulas de observación), a fin de promover que el Desempeño del departamento, se logre con una mayor eficacia y eficiencia.

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE
INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE
ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE)**

HOJA No.: 9 DE 12
No. De Auditoría: 8/2020

Ente: Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, (CICESE)

Sector: Educación y Cultura. CONACYT
Clave de la Entidad: 11101

Unidad auditada: Dirección de Telemática
(Departamento de Informática)

Clave del Programa: 800 al Desempeño

V. CEDULAS DE OBSERVACIONES