

PRIMERA SESIÓN ORDINARIA CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN 2017

Informe del Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Materiales Avanzados, S.C.

Cifras al 31 de diciembre de 2016

mayo 2017

INFORME DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN MATERIALES AVANZADOS, S.C. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ÍNDICE

1. Fundamento Legal y Resumen
2. Auditorías al 31 de diciembre de 2016
3. Asuntos relevantes de la gestión
4. Situación y avance de observaciones de las instancias fiscalizadoras
5. Desarrollo y Mejora de la Gestión (Programa de Gobierno Cercano y Moderno)
6. Quejas, Denuncias y Responsabilidades.
7. Ética y Transparencia
8. Participación en diferentes Comités Institucionales
9. Otras Actividades
10. Conclusión

1. FUNDAMENTO LEGAL Y RESUMEN

Con fundamento en el artículo 37 fracción XXIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, publicada en el DOF el 18 de julio de 2016; artículo 62, fracción III, de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y el artículo 79 fracción VIII y IX del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, se presenta el informe del avance sobre el Programa Anual de Auditoría 2016 con cifras al 31 de diciembre de 2016.

Auditorías

Concepto	Programa 2016	Ejecución al 31/12/2016	% de Avance
Auditorías	6	5	83%
Seguimientos	4	4	100%
Total	10	9	90%

* La auditoría que no se llevó a cabo se canceló realizando el procedimiento establecido por la SFP.

2. AUDITORÍAS REALIZADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

En el ejercicio 2016 se llevaron a cabo cinco auditorías establecidas en el Programa Anual de Auditoría de éste OIC, se realizó la cancelación de una que se iba a llevar a cabo al área de Recursos Humanos debido a que durante octubre de 2016, quedó vacante la Titularidad del Área de Auditoría Interna .

Resultados

- 1. Activo Fijo.** Dos observaciones las cuales quedaron atendidas al 30 de junio de 2016.
- 2. Obra Pública.** Dos observaciones, quedando atendidas en diciembre de 2016.
- 3. Auditoría Al desempeño (Posgrado).** Una observación pendiente de atención.
- 4. Adquisiciones.** Dos observaciones quedando atendidas en diciembre de 2016.
- 5. Al desempeño (Vinculación).** Una observación pendiente de atención.

3. ASUNTOS RELEVANTES DE LA GESTIÓN

Atención a las observaciones determinadas por las diversas instancias fiscalizadoras al 31 de diciembre de 2016 (ASF, Auditoría Gubernamental SFP, Auditores Externos y OIC).

Instancias de Fiscalización	Inventario Inicial	Determinadas	Solventadas	Pendientes
Auditoría Superior de la Federación	0	0	0	0
Unidad de Auditoría Gubernamental SFP	0	0	0	0
Auditor Externo	0	13	13	0
Órgano Interno de Control	6	8	12	2
Total	6	21	25	2

4. SITUACIÓN Y AVANCE DE OBSERVACIONES DE LAS INSTANCIAS FISCALIZADORAS

Órgano Interno de Control				
Auditoría	Núm Obs	Descripción	Rubro	Avance
2015-09	1	Para alta a nuevos ingresos, solicitan constancia de no antecedentes penales.	Recursos Humanos	100%
2015-09	2	Constancias de no inhabilitación obtenidas con posterioridad a la contratación.	Recursos Humanos	100%
2015-09	3	Estímulos al personal científico y tecnológico no se pagan en nómina especial.	Recursos Humanos	100%
2015-09	4	Falta de control en el otorgamiento de ayuda económica para guardería.	Recursos Humanos	100%
2015-10	1	Deficiencias en contratación de asesor de seguros	Adquisiciones	100%
2015-10	2	Omisión en la actualización del sistema CompraNet.	Adquisiciones	100%
2016-01	1	Deficiencias en los controles de bienes muebles.	Activos Fijos	100%
2016-01	2	Fallas en los controles en el parque vehicular.	Activos Fijos	100%
2016-03	1	Manual de integración del Comité de Obras no se apega a la normatividad.	Obra Pública	100%
2016-03	2	Licitación Pública sin presentar informes trimestrales al Comité.	Obra Pública	100%
2016-04	1	El Depto. Posgrado no cuenta con Reglamento el otorgamiento de Becas. Falta autorización de Reglamento por parte del Consejo de Administración.	Al Desempeño	80%
2016-06	1	Falta de los Informes sobre Excepciones a la Licitación del ejercicio 2015 y 2016 .	Adquisiciones	100%
2016-06	2	Inadecuada fundamentación de las compras de materiales y útiles de impresión y reproducción realizadas bajo el amparo del artículo 41 fracción V de la Ley de Adquisiciones y falta de actualización del inventario de impresoras y tóner.	Adquisiciones	100%
2016-09	1	Falta de Manuales de Procedimientos, reglas y políticas en el área de Vinculación.	Desempeño	0%

Despacho de Auditores Externos

Auditoría	Núm Obs	Descripción	Rubro	Avance
2016-05	1	Conciliaciones bancarias no se encuentran depuradas.	Ingresos	100%
2016-05	2	Cancelación de facturas, sin presentarse al Comité de Cancelación de Adeudos.	Ingresos	100%
2016-05	3	Deficiencias en el archivo de los consumos de gasolina por vehículo.	Ppto.- Gto. Corriente	100%
2016-05	4	Contratos sin constar que el proveedor no se encuentra sancionado.	Obra Pública	100%
2016-05	5	Compras sin fianzas o garantías del cumplimiento del contrato y de vicios ocultos.	Obra Pública	100%
2016-05	6	No se proporcionó catálogo de conceptos.	Obra Pública	100%
2016-05	7	Conclusión de obra con atraso, sin reflejarse una penalización.	Obra Pública	100%
2016-05	8	Compras sin contar con fianzas o garantías del cumplimiento del contrato.	Adquisiciones	100%
2016-05	9	Contratos sin constar que el proveedor no se encuentra sancionado.	Adquisiciones	100%
2016-05	10	Licitación pública nacional plurianual, sin apegarse a lineamientos normativos.	Adquisiciones	100%
2016-05	11	Entrega de bienes o servicios con atraso, sin aplicar pena convencional	Adquisiciones	100%
2016-05	12	Adjudicaciones directas las cuales no cuentan con el dictamen.	Adquisiciones	100%
2016-05	13	Omisiones en la elaboración de contratos:	Adquisiciones	100%

5. DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN

Programa de Gobierno Cercano y Moderno

Inmujeres

Durante el segundo semestre de 2016 el Órgano Interno de Control cumplió con la validación y envío del Informe de Resultados Pro-igualdad del CIMAV en lo que destaca las acciones realizadas por la Institución referente al tema:

- Nombrar al Enlace Institucional del Cimav con Inmujeres.
- Emitir la totalidad de los comunicados con un lenguaje incluyente por lo que se refiere a todo el personal “comunidad CIMAV”, los recibos de nómina se incluye la Leyenda “Todos los seres humanos nacen libres e iguales en dignidad y derechos” adicionalmente en los pasillos se difunden carteles con el valor del mes en el cual se incluye el de igualdad.
- En las políticas de contratación no se incluye como requisito, el genero, edad, discapacidad, religión, estado civil, origen étnico, orientación sexual, condición social o condiciones de salud, se prohíbe solicitar certificado de no embarazo, exámenes médicos, gravidez y de VIH ni pruebas de polígrafo.

Calibración de Compromisos y Metas.

Se realizó la calibración de las líneas bases y metas la cual fue llevada a cabo de marzo a junio de 2016.

6. QUEJAS, DENUNCIAS Y RESPONSABILIDADES

- a) **Quejas y Denuncias:** Durante el ejercicio 2016 se recibieron dos quejas, una proveniente de Declaración Patrimonial y otra a través del Sistema Integral de Quejas y Denuncias Ciudadanas correspondiente a contrataciones. Al cierre del año, la primera se concluyó (archivo por falta de elementos) y la otra se encuentra en etapa de investigación
- b) **Responsabilidades:** En el período de enero a diciembre de 2016, no se inició ningún procedimiento administrativo.

7. ÉTICA Y TRANSPARENCIA .

Código de Ética:

En el ejercicio 2016 se realizaron diversos comunicados con el enlace del Comité de Ética y Prevención de Conflicto de Interés para que el Comité fuera conformado de acuerdo al Decreto publicado el 20 de agosto de 2015, así como se hiciera el nombramiento de los suplentes de los propietarios del citado Comité.

Como integrante del Comité de ética se impulsó al Centro para que se realizarán las siguientes acciones:

1. Actualización del Código de Conducta de CIMAV
2. Nombramiento de la Consejera en temas relacionados con Hostigamiento y Acoso Sexual.

Transparencia:

1. En el ejercicio 2016 éste OIC dio respuesta oportuna a 130 solicitudes de información enviadas por la Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control de la SFP.
2. Se validó el avance en el inventario del información de las Normas Internas del CIMAV. (73.33%)
3. Se verificó el cumplimiento que realizó CIMAV a las acciones programadas en la Guía de Transparencia Focalizada 2016, de conformidad con los Lineamientos establecidos por la Unidad de Políticas de Transparencia y Cooperación Internacional de la Secretaría de la Función Pública, las cuales consistieron en:

- Identificar necesidades de información.
- Analizar, seleccionar, construcción de temas y evaluar su calidad con información socialmente útil.

8. PARTICIPACIÓN EN LOS DIFERENTES COMITÉS INSTITUCIONALES

Se asistió a 30 sesiones de los diferentes Comités Institucionales:

- Obra Pública. 4
- Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios. (Diferentes etapas de los procedimientos de Licitaciones Públicas) 12
- Comité de Información 8
- Fideicomiso. 1
- Ética. 2
- Enajenación de Bienes Muebles e Inmuebles. 2
- Cancelación de Adeudos. 1

9. OTRAS ACTIVIDADES

Declaraciones Patrimoniales.

- El Centro de Investigación en Materiales Avanzados S.C. cumplió al 100% con la presentación de la Declaración Patrimonial y Posible Conflicto de Interés llevada a cabo en el mes de mayo de 2016.

Sistema de Control Interno Institucional.

- Se realizó la revisión de los Programas de Trabajo de Control Interno trimestrales, así como el del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos 2016.

10. CONCLUSIÓN

Durante el Ejercicio 2016 el Órgano Interno de Control realizó las siguientes acciones:

- Se llevaron a cabo 9 auditorias a los rubros (Inventario y Activo Fijo, Obra Pública, Al desempeño (Posgrado), Adquisiciones y Al desempeño (Vinculación) determinando 8 observaciones. Se realizaron 4 auditoria de seguimiento en las cuales se dio seguimientos a 13 observaciones realizadas por el Auditor Externo. Se dio cumplimiento al Programa Anual de Auditoria 2016.
- En seguimiento a las observaciones al cierre de 2016, el OIC solo tiene pendiente de atención dos observaciones.
- Envío del Informe de Resultados Pro-igualdad del CIMAV.
- Se impulsó y se consolidó el Comité de Ética del Cimav.
- Se participó en 30 de los diferentes Comités de la Institución.
- Se dio atención a dos denuncias (Una concluida y una en etapa de investigación).