

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Secretaría Administrativa	Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)	

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Soporte de los Indicadores de los Programas Presupuestarios K009 y K027.

Ejercicio 2020

Con la finalidad de verificar las metas alcanzadas en los Programas Presupuestarios K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo" y Programa K027 "Mantenimiento de infraestructura" de los ejercicios 2020 y 2021, el 22 de marzo de 2022 con oficio No. 11085/OIC/AIDMCP/020/2022, se solicitó a la Subdirección de Servicios y Mantenimiento entre otras cosas lo siguiente:

- Las bases de datos editables (Excel), que soporten las cifras de los avances de metas e indicadores de ambos programas presupuestarios con la periodicidad correspondiente y la anual definitiva de los ejercicios 2020 y 2021.

Para tal efecto con oficio 55yM/014/2022 de fecha 28 de marzo de 2022, la Subdirección de Servicios y Mantenimiento remitió los archivos electrónicos solicitados resultando lo siguiente:

K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo"

Nivel	Indicadores (Programa Presupuestario K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo")	UNIDAD DE MEDIDA	Métrica de Indicadores para Resultados (MIR)		% Porcentaje Alcanzado
			CANTIDAD (Meta Programada)	CANTIDAD (Meta Alcanzada)	
Fin. Indicador 2	Esta indicador mide la proporción de estuñames escritos en programas de posgrado que han acreditado su buena calidad, ante la instancia oficial para este proceso de acreditación.	Alumno	2950	2979	97.48%
Propósito	Mide el porcentaje de espacios educativos, de investigación, de cultura y/o deporte, que fueron forneados con algún proyecto de infraestructura. Se consideran como espacios educativos: áreas, edificios, escuelas, instalaciones deportivas, centros e institutos, entre otros. Un espacio forneado se refiere a aquellos que fueron beneficiados con algún proyecto de infraestructura de carácter de inversión.	Ejercicio	2	2	50.00%

Correctivas

La Secretaría Administrativa deberá instruir por escrito a la Subdirección de Servicios y Mantenimiento, a fin de realizar las siguientes acciones:

- De los indicadores que conforman el Programa Presupuestario K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo" del ejercicio 2020.
 - Proporcione por cada indicador de cada nivel, la base de datos final que representa la Cantidad (Meta Alcanzada).
 - La evidencia o soporte documental de esa cantidad final reportada en ese ejercicio.
- De los indicadores que conforman el Programa Presupuestario K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo" del ejercicio 2021.
 - Proporcione por cada indicador de cada nivel, la base de datos final que representa la Cantidad (Meta Alcanzada).
 - La evidencia o soporte documental de esa cantidad final reportada en ese ejercicio.
- De los indicadores que conforman el Programa K027 "Mantenimiento de infraestructura" del ejercicio 2020.

Fecha de elaboración 16/06/2022

LCDA. LAURA GARCÍA PEREA RODRÍGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Sector: Educación Clave: 11085

Área: Secretaría Administrativa Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)

OBSERVACIÓN

Componente	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD (Meta programada)	CANTIDAD (Meta Alcanzada)	% Porcentaje Alcanzado
Componente 1	Proyecto	2	2	100.00%
Componente 1 Actividad 1	Proyecto	2	2	50.00%
Componente 1 Actividad 2	Avance	2	2	100.00%

RECOMENDACIONES

- a) Proporcione por cada indicador de cada nivel, la base de datos final que representa la Cantidad (Meta Alcanzada).
 - b) La evidencia o soporte documental de esa cantidad final reportada en ese ejercicio.
4. De los indicadores que conforman el Programa K027 "Mantenimiento de infraestructura" del ejercicio 2021.
- a) Proporcione por cada indicador de cada nivel, la base de datos final que representa la Cantidad (Meta Alcanzada).
 - b) La evidencia o soporte documental de esa cantidad final reportada en ese ejercicio.

K027 "Mantenimiento de Infraestructura"

Nivel	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD (Meta programada)	CANTIDAD (Meta Alcanzada)	% Porcentaje Alcanzado
Fin Indicador 1	Indicadores (Programa Presupuestario K027 "Mantenimiento de Infraestructura")	Alumno	2990	2979	97.48%
Fin Indicador 2	Este indicador mide la proporción de estudiantes matriculados en programas educativos que cuentan con reconocimiento del Programa Nacional de Programas de Calidad (PNPC) del Conicyt respecto del total de alumnos de pasaje.	Matrícula	0	0	0.00%
Fin Indicador 3	Este indicador muestra el número de alumnos matriculados en educación superior, al inicio del ciclo escolar, por cada cien individuos. Mide la capacidad del sistema educativo de atender a la demanda social, para el rango de edad que se considera como típico para cursar el tipo educativo.	Espacio	9	9	100.00%
Propósito	Mide el porcentaje de aspectos (áreas, centros e institutos, entre otros) educativos, de investigación y de cultura que fueron atendidos con algún servicio de mantenimiento				

Fecha de Firma:
17/ Junio/2022

Fecha compromiso:
19/ Agosto/2022

Fecha de elaboración
16/06/2022

LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRIGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORIA INTERNA, DE
 DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Sector: Educación Clave: 11085
 Área: Secretaría Administrativa Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Componente #1	<p>preventivo, correctivo y/o mayor en el año t con respecto al total de espacios educativos, de investigación y de cultura. Se consideran como áreas beneficiarias con programas de mantenimiento aquellas en donde por el flujo y uso por parte de la comunidad escolar de tipo medio superior y superior sufren un constante desgaste, identificándose éstas en función de su urgencia, prioridad, relevancia y recursos asignados. La participación de las UR'S queda sujeta a la asignación de recursos de la SHCP para los programas de mantenimiento.</p>	Mantenimiento	8	8	100.00%
Componente #1 Actividad 1	<p>Este indicador mide el porcentaje de los programas de mantenimiento de infraestructura educativa, de investigación y de cultura en ejecución durante el año t a través de estos programas se planean y atienden los servicios de mantenimiento requeridos de acuerdo a su necesidad, relevancia y prioridad, así como a los recursos asignados con respecto del total de programas de mantenimiento y con recursos autorizados por la SHCP en el año t.</p>	Avance	100	100	100.00%
Componente #1 Actividad 2	<p>Se refiere al avance porcentual acumulado al trimestre en la ejecución de los programas de mantenimiento de educación, investigación y de cultura por parte de las Unidades Responsables con respecto a su avance anual estimado. El registro del avance se realiza en el Módulo de Seguimiento de Programas y Proyectos de Inversión (MSPP) del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y forma parte del seguimiento a las cuentas de inversión que cada UR tiene autorizadas por parte de la SHCP</p>	Espacio	8	8	100.00%


 Lic. Jesús Corona Uribe
 Secretario Administrativo


 Ing. Alejandro Rodríguez Torres
 Subdirector de Servicios y Mantenimiento


 LCDA. LAURA ESCOBILIA PEREA RODRIGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración 16/06/2022

Cédula de Observaciones

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Sector: Educación Clave: 11085
 Área: Secretaría Administrativa Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)

OBSERVACIÓN **RECOMENDACIONES**

Ejercicio 2021

K009 "Proyectos de infraestructura social del sector educativo"

Nivel	CONCEPTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD (Meta Programada)	CANTIDAD (Meta Alcanzada)	% Porcentaje Alcanzado
Flir: Indicador 2	Mide la proporción de estudiantes atendidos en la educación superior de nivel posgrado en el año de las UR participantes con respecto a la población en el rango para cursar este nivel (23 a 35 años de edad). Nota: Se considere como edad media para cursar estudios de posgrado entre los 23 y los 35 años. Cabe señalar que, bajo los criterios que el CONACYT le establece, como edad límite máxima para el otorgamiento de becas, los 35 años.	Alumno	2900	2900	0.000%
Propósito	Mide el porcentaje de espacios educativos de investigación, de cultura y/o deporte, que fueron fortalecidos con algún proyecto de infraestructura. Se consideran como espacios educativos: áreas, edificios, escuelas, instalaciones deportivas, centros e institutos, entre otros. Un espacio fortalecido se refiere a aquellos que fueron beneficiados con algún proyecto de infraestructura de cultura de inversión. La participación de las UR queda sujeta a la asignación de recursos para los proyectos de inversión.	Espacio	2	2	50.00%
Componente 1	Mide el porcentaje de proyectos de infraestructura en desarrollo para la investigación respecto del total de proyectos autorizados en el año. Se entiende en desarrollo a los proyectos vigentes durante el ejercicio fiscal y que no necesariamente concluyen en este.	Proyecto	2	2	100.00%
Componente 1 Actividad 1	La participación de las UR queda sujeta a la asignación de recursos para los proyectos de inversión. Se refiere al avance porcentual acumulado al trimestre en la ejecución de los proyectos de infraestructura para educación, investigación, cultura y/o deporte, por parte de las unidades responsables con respecto a su avance anual estimado. La participación de las UR queda sujeta a la asignación de recursos de la SHCP para los proyectos de inversión.	Avance	100	65.50	65.50%

K027 "Mantenimiento de infraestructura"

Fecha de elaboración 16/06/2022

LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRIGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA



Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Sector: Educación Clave: 11085

Área: Secretaría Administrativa Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Nivel	CONCEPTO. Indicadores (Programa Presupuestario K027 "Mantenimiento de Infraestructura")	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD (Meta programada)	CANTIDAD (Meta Alcanzada)	% Porcentaje Alcanzado
Fini Indicador 2	México el porcentaje de espacios educativos, de investigación y de cultura que fueron atendidos con algún servicio de mantenimiento preventivo, correctivo y/o mayor en el año con respecto al total de espacios educativos, de investigación y de cultura con alguna necesidad de mantenimiento detectado. Se considera como espacio educativo, de investigación y de cultura a aquellas áreas, centros, institutos, talleres, laboratorios, entre otros, conforme a las características de cada UR, por otro lado las áreas se refieren a aquellas en donde por el flujo y uso por parte de la comunidad escolar de tipo medio superior y superior sufren un constante desgaste. La participación de las UR queda supeditada a la asignación de recursos para los programas de mantenimiento.	Alumno	4,061,644	4,061,644	2216%
propósito	2	Espacio	5	5	55.56%
Componente 1	3	Mantenimiento	4	4	100.00%
Componente 4	4	Avance	100	100	100.00%

Fecha de elaboración
16/06/2022

LCD.A. LAURA GECILIA PEREA RODRIGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional** Sector: **Educación** Clave: **11085**
 Área: **Secretaría Administrativa** Clave de programa y descripción de la auditoría: **800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)**

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES


Componente	Actividad	Observación	Recomendación	Grado de cumplimiento	Grado de cumplimiento
e-1	Actividad 1	la ejecución de los programas de mantenimiento de educación, investigación y de cultura por parte de las Unidades Responsables con respecto a su avance anual estimado. El registro del avance se realiza en el Módulo de Seguimiento de Programas y Proyectos de Inversión (MSPP) de Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y forma parte del seguimiento a las Carteras de Inversión que cada UR tiene autorizadas por parte de la SHCP. En este módulo, también se debe registrar datos financieros: causas de las variaciones físicas y financieras respecto a lo registrado originalmente en el programa de ejecución; detalles sobre los riesgos asociados a la ejecución del proyecto, así como observaciones generales.			
Componente e-1	Actividad 2	Mide el porcentaje de programas de mantenimiento de infraestructura educativa, de investigación y de cultura que fueron solicitados y contaron con los requisitos necesarios, por lo que les fue asignada clave de Cartera de Inversión y les fue asignado recurso por la SHCP para ser ejecutados en el año; con respecto al total de programas de mantenimiento de infraestructura educativa, de investigación y de cultura solicitados a la SHCP que contaron con clave de Cartera de Inversión presentaron en tiempo y forma todos los requisitos. La participación de las UR queda supeditada a la asignación de recursos de la SHCP para los programas de mantenimiento.	Especto	4	44.44%
Componente e-1	Actividad 3	Mide la proporción de solicitudes de programas de mantenimiento de infraestructura educativa, de investigación y cultura evaluados como factibles para asignación de clave Cartera de Inversión por la SHCP en el año, respecto al total de solicitudes de programas de mantenimiento de infraestructura educativa, de investigación y cultura presentados para su valoración y asignación de clave de Cartera de Inversión.	Solicitud	4	66.66%

Mediante oficio núm. SA/SSYM/06/2022, de fecha 13 de junio del año en curso, la Subdirección de Servicios y Mantenimiento presentó la siguiente información:

A efecto de atender este punto y validar las metas alcanzadas y reportadas a través del Sistema de Información para la Planeación y Seguimiento (SIPSE), durante los ejercicios 2020 y 2021 de los Programas Presupuestarios K009 y K027, se anexa como evidencia el contrato que se celebró para llevar a cabo la ejecución de los trabajos de los diferentes Mantenimiento y Proyectos de

Fecha de elaboración
16/06/2022

LCDA. LAURA BECILIA PEREA RODRÍGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

 <p>FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</p> <p>Cédula de Observaciones</p>	<p>Hoja No 7 de 7 Número de auditoría 1/2022 Número de observación: 8 Monto fiscalizable: N/A Monto fiscalizado: N/A Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo</p>
<p>Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</p>	<p>Sector: Educación</p>	<p>Clave: 11085</p>
<p>Área: Secretaría Administrativa</p> <p>Clave de programa y descripción de la auditoría: 800 "Al Desempeño" (Programas Presupuestarios K009 y K027, Obra Pública)</p>		
<p>OBSERVACIÓN</p>		
<p>Infraestructura, así como diversas fotografías que nos permiten apreciar el trabajo concluido.</p> <p>ANEXO 15</p> <p>CAUSA</p> <p>Las áreas responsables que generan las bases de datos y el soporte de documental, que se conforman para la determinación del cálculo y resultados de los indicadores de los Programas Presupuestarios K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo" y Programa K027 "Mantenimiento de Infraestructura" de los ejercicios 2020 y 2021, no cuentan con dicha información.</p> <p>EFEECTO</p> <p>Que la información generada y que soporta el cálculo y determinación de los indicadores que integran los Programas Presupuestarios K009 "Proyectos de Infraestructura social del sector educativo" y Programa K027 "Mantenimiento de Infraestructura" de los ejercicios 2020 y 2021, no sea veraz, confiable, oportuna, para una mejor toma de decisiones en el Cinvestav y a su vez, no esté clara para aquellos usuarios o instancias que la consultan.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL</p> <ul style="list-style-type: none"> • Indicadores del Programa Presupuestario K009 "Proyectos de infraestructura social del sector educativo" de los ejercicios 2020 y 2021. • Indicadores del Programa Presupuestario K027 "Mantenimiento de Infraestructura" de los ejercicios 2020 y 2021. • Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024. • Programa Sectorial de Educación 2020-2024. 		
<p>RECOMENDACIONES</p>		

Fecha de elaboración
16/06/2022



LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRIGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

