



Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Sector: Educación

Clave: 11085

Área: Secretaría de Planeación.

Clave de programa y descripción de la auditoría: 400 "Operación del Sistema Integral Administrativo"

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

NORMATIVIDAD PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL INSTITUCIONAL (SGII) INCOMPLETA.

1.-Normatividad no autorizada y manuales de usuario para la operación del Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) incompletos.

Mediante oficio No. 11085/OIC/012/2017 de fecha 13 de enero de 2017, este Órgano Interno de Control solicitó la normatividad aplicable que regula el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII). En respuesta mediante oficio No. SRF/0026/17 de fecha 19 de enero, la Subdirección de Recursos Financieros (enlace de la auditoría), remitió los siguientes guías rápidas y manuales:

**Guías Rápidas:
(Utilizadas por toda la comunidad del Cinvestav)**

- Guía Rápida de Solicitud de Vale de Almacén (SVA).
- Guía Rápida de Gastos por Comprobar, Reembolsos y Pagos Directos.
- Guía Rápida de Solicitud de Requisición de Compra Nacional o de Importación.
- Guía Rápida para el Registro de un Reembolso de Fondo Fijo de Caja Chica.
- Guía Rápida Captura Póliza de Egresos, Gastos por Comprobar.
- Guía Rápida de Elaboración de Pedido.
- Guía Rápida para el Cobro de Recibo de Ingreso.

Módulo de Adquisiciones:

- Manual de Usuario Elaboración de Pedido, Módulo Adquisiciones/Catálogos.

La Secretaría de Planeación deberá instruir por escrito a la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), para que realice las siguientes acciones:

PREVENTIVA

1. Actualizar los Manuales de Usuario correspondientes a los 7 módulos instalados en la sede Zacatenco, conforme se complete su implementación.
2. Emitir el Manual de Usuario del módulo, previo a su implementación final en el área correspondiente, con el objetivo de que los usuarios puedan manejarlo desde su inicio.

Fecha de Firma:
30/junio/2017

LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

Fecha de elaboración
23/06/2017

MTRA. LAURA JESSICA CORTAZAR MORÁN
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Secretaría de Planeación.	Clave de programa y descripción de la auditoría: 400 "Operación del Sistema Integral Administrativo"	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
-------------	-----------------

Módulo de Contabilidad:

- Manual de Usuario Guía Contable.
- Manual de Usuario Módulo Contable Captura de Pólizas.
- Manual de Usuario Cuaderno de Contabilidad.
- Manual de Consulta para Fiscalización de Documentos (Facturas)
- Manual de Usuario Configuración de Cuentas Contables.
- Manual de Usuario Guía Contable/Cuentas por Pagar.
- Manual de Usuario para la Comprobación de Gasto con Póliza de Egresos.
- Manual de Usuario Registro de Adquisición de Equipo.
- Manual de Usuario Captura de Gasto Fiscal.
- Manual de Usuario Parámetros Contabilidad.
- Manual de Usuario Catálogos.
- Manual de Usuario Cuentas Contables.

Módulo de Fondos Alternos:

- Manual de Usuario Fideicomisos Fondos Alternos.
- Manual de Usuario para el Cobro de Recibo de Ingreso
- Manual de Usuario para el Registro de un Reembolso de Fondo Fijo de Caja Chica.
- Captura de Proyectos Extraordinarios e Ingresos Propios.
- Cierre de Proyectos Extraordinarios e Ingresos Propios.

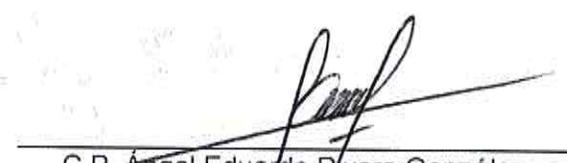
Control Presupuestal:

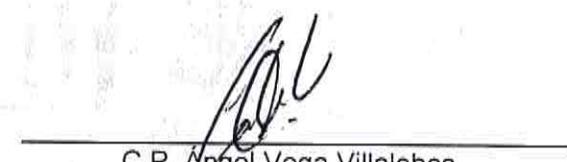
- Manual de Usuario de Control Presupuestal.

Almacén:

- Menús del Módulo de Almacén.

Fecha compromiso:
1/septiembre/2017


C.P. Ángel Eduardo Rivera González
Subdirector de Planeación


C.P. Ángel Vega Villalobos
Coordinador General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.




LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

Fecha de elaboración
23/06/2017


MTRA. LAURA JESSICA CORTAZAR MORÁN
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios
Avanzados del Instituto Politécnico Nacional****Cédula de Observaciones**

Hoja No	3 de 4
Número de auditoría	01/2017
Número de observación:	05
Monto fiscalizable:	N/A
Monto fiscalizado:	N/A
Monto por aclarar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A
Riesgo:	Bajo

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional**Sector: **Educación**Clave: **11085**Área: **Secretaría de Planeación.**Clave de programa y descripción de la auditoría: **400 "Operación del Sistema Integral Administrativo"****OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES**

- Manual de Usuario Catálogo de Almacén.

Mesa de Ayuda:

- Procedimiento Mesa de Ayuda.

De igual forma, las Guías y Manuales de Usuario enviados en atención a la presente auditoría, no cuentan con fecha de actualización, ni firmas de autorización, en el caso del Manual de Usuario de Control Presupuestal y el Procedimiento de Mesa de Ayuda pertenecen al Sistema Integral de Gestión Administrativa (SIGA), por lo anterior no permite determinar si cada módulo es eficiente de acuerdo a lo esperado y su coincidencia con la operación real del SGII.

Asimismo este Órgano Interno de Control realizó una verificación de la operación y funcionalidad de los módulos implementados en la sede Zacatenco (Planeación, Control Presupuestal, Contabilidad, Tesorería, Fondos Alternos, Almacén y Adquisiciones) y analizó los manuales proporcionados por el Enlace de la Auditoría, detectando que existen procesos en dichos manuales que se encuentran incompletos, dado que los módulos se continúan en desarrollo, con excepción del módulo de Almacén que presenta un avance de 100%.

Derivado de lo anterior y, de acuerdo a la normatividad remitida, se corroboró que existen manuales y guías de usuario para el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII); sin embargo, éstos no se encuentran autorizados, ni publicados en la página web de la institución.



LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

Fecha de elaboración
23/06/2017



MTRA. LAURA JESSICA CORTAZAR MORÁN
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Cédula de Observaciones

Hoja No 4 de 4
 Número de auditoría 01/2017
 Número de observación: 05
 Monto fiscalizable: N/A
 Monto fiscalizado: N/A
 Monto por aclarar: N/A
 Monto por recuperar: N/A
 Riesgo: Bajo

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Sector: Educación Clave: 11085
 Área: Secretaría de Planeación. Clave de programa y descripción de la auditoría: 400 "Operación del Sistema Integral Administrativo"

OBSERVACIÓN **RECOMENDACIONES**

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley Federal de Procedimientos Administrativo, Artículos 3 y 4.
 Ley de Contabilidad Gubernamental, Artículo 4 fracción I, 16, 17, 18, 19, 20, 22.


 LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

Fecha de elaboración
 23/06/2017


 MTRA. LAURA JESSICA CORTAZAR MORÁN
 TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL