



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 1 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|---|
| <p>Mejoras en la Operación General del Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII).</p> <p>Con la finalidad de verificar que el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) opere con calidad, eficiencia, rentabilidad, oportunidad y confiabilidad en el Cinvestav, así como comprobar in situ los procesos que se llevan a cabo dentro del SGII y que estos cumplan con las disposiciones legales y administrativas, mediante oficio número 11085/OIC/AAIDMGP/127/2023, de fecha 20 de julio de 2023, se solicitó a la Secretaría de Planeación, lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Detallar cómo se integra el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) (total módulos implementados y por implementar, fases, etapas y procesos que abarca cada módulo). • Adicional al punto anterior, proporcionar los mapas de procesos o diagramas de flujo implementados en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII). • Remitir todas las Guías o manuales de usuario del Sistema. • Relación de usuarios habilitados en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) por cada módulo. <p>Para tal efecto, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones del Cinvestav, mediante oficio CGSTIC/106/2023 de fecha 27 de julio de 2023, remitió en disco compacto, la información solicitada, siendo la siguiente y que sirvió para la posterior programación de la visita en las áreas para la demostración de los procesos seleccionados por este Órgano Fiscalizador:</p> <p>Módulos SGII</p> <p>A continuación, se presentan los módulos que integran el Sistema de Gestión Integral Institucional, así como las fases y procesos que abarcan cada módulo.</p> | <p>Recomendación Preventiva número 1</p> <p>La Secretaría Administrativa deberá instruir por escrito a cada una de sus Subdirecciones adscritas (Subdirección de Recursos Humanos, Subdirección de Recursos Materiales, Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Servicios y Mantenimiento), para que elaboren un informe a detalle donde se verifique, analice y proponga de ser posible, acciones concretas y viables que redunden en mejoras, adiciones, depuraciones, simplificaciones o en su caso, las inconsistencias detectadas en cada uno de los Módulos del Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) que su personal utiliza para la operación de las áreas.</p> <p>Recomendación Preventiva número 2</p> <p>La Secretaría de Planeación deberá instruir por escrito a cada una de sus Subdirecciones adscritas (Subdirección de Planeación y Subdirección de Vinculación Tecnológica), para que elaboren un informe a detalle donde se verifique, analice y proponga de ser posible, acciones concretas y viables que redunden en mejoras, adiciones, depuraciones, simplificaciones o en su caso, las inconsistencias detectadas en cada uno de los Módulos del Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) que su personal utiliza para la operación de las áreas.</p> |

L.C. CÉSAR STY SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ECONOMÍA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 2 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | | | | | RECOMENDACIONES |
|---------------------------|--|--------------|-------|--|--|
| Módulo | Áreas Usuarias | Estado | Fases | Procesos | |
| Planeación | Subdirección de Planeación | Implementado | ----- | 1. Carga de techos presupuestales por capítulo 2. Carga de asignaciones por programa/partida 3. Captura de afectaciones | <p><u>Recomendación Preventiva número 3</u></p> <p>A su vez, y respecto a la Recomendación Preventiva número 1, cada Subdirección adscrita a la Secretaría Administrativa (Subdirección de Recursos Humanos, Subdirección de Recursos Materiales, Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Servicios y Mantenimiento) deberá presentar el informe detallado y hacer de conocimiento del mismo, a la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.</p> <p><u>Recomendación Preventiva número 4</u></p> <p>A su vez, y respecto a la Recomendación Preventiva número 2, cada Subdirección adscrita a la Secretaría de Planeación (Subdirección de Planeación y Subdirección de Vinculación Tecnológica) deberá presentar el informe detallado y hacer de conocimiento del mismo, a la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.</p> <p><u>Recomendación Preventiva número 5</u></p> <p>Por su parte, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, deberá programar reuniones con cada una de las Subdirecciones de la Secretaría Administrativa y la Secretaría de Planeación para analizar los informes</p> |
| Control Presupuestal | Control Presupuestal, Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Planeación, Unidades Foráneas, Subdirección de Vinculación Tecnológica | Implementado | ----- | 4. Autorización de suficiencia 5. Cancelación de suficiencia 6. Autorización de pagos 7. Ampliaciones de suficiencia 8. Rectificaciones presupuestales 9. Reintegros 10. Momentos presupuestales 11. Administración de Proyectos de ingresos propios 12. Cierre de proyectos 13. Traspasos de saldos por cierre anual 14. Autorización de solicitudes de recibos institucionales 15. Autorización de comprobación de gastos | |
| Contabilidad | Contabilidad, Subdirección de Recursos Financieros, Unidades Foráneas | Implementado | ----- | 16. Registros de pólizas 17. Administración de cuentas contables 18. Generación de estados financieros, 19. Resultado del ejercicio 20. Cierre Anual 21. Inicio del ejercicio 22. Traspaso de Saldos 23. Compactación de saldos. | |
| Tesorería | Tesorería, Subdirección de Recursos Financieros, Unidades Foráneas | Implementado | ----- | 24. Generación de transferencias 25. Generación de cheques 26. Portabilidad de recibos institucionales 27. Autorización de reintegro por comprobaciones de gasto 28. Administración de cuentas bancarias | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 3 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

| | | | | |
|-----------------|--|--------------|-------|---|
| | | | | 29. Autorización de beneficiarios por banca comercial y SIAF. |
| Fondos Alternos | Fideicomisos y Fondos Alternos, Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Investigación, Subdirección de Planeación, Unidades Foráneas | Implementado | ----- | 30. Autorización de suficiencia 31. Cancelación de suficiencia 32. Autorización de pagos 33. Ampliaciones de suficiencia 34. Rectificaciones presupuestales, Reintegros 35. Momentos presupuestales 36. Administración de Proyectos de recursos extraordinarios 37. Cierre de proyectos 38. Traspasos de saldos por cierre anual 39. Autorización de comprobación de gastos. |
| Adquisiciones | Adquisiciones, Unidades Foráneas | Implementado | ----- | 40. Administración de catálogo de proveedores 41. Generación de pedidos 42. Generación de contratos 43. Generación de cuentas por pagar, e-Commerce 44. Generación de pedidos de importación 45. Convenios modificatorios. |
| Almacén | Almacenes | Implementado | ----- | 46. Administración de catálogo de artículos 47. Registro de entradas al almacén 48. Abastecimiento de solicitudes de vales 49. Apertura de inventario físico 50. Registro de conteo del inventario 51. Valuación y comparativos 52. Determinación de sobrantes y faltantes. |
| Inventario | Almacenes Unidades Foráneas | Implementado | ----- | 53. Alta de bienes con soporte de pedidos y contratos 54. Alta de bienes por donación o por fabricación propia, traslado de bienes a bodega |

detallados y levantar las minutas de las reuniones, con los acuerdos adoptados en ellas.

Recomendación Preventiva número 6

Respecto a los Módulos de Tesorería y el Módulo de Recursos Humanos, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, deberá presentar el Plan de Trabajo 2024, de las funcionalidades y mejoras a estos dos módulos.

Se deberá remitir al Órgano Interno de Control, el soporte documental correspondiente.

Fecha de Firma:
29/Septiembre/2023

Fecha compromiso:
4/Diciembre/2023

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 4 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | | | | RECOMENDACIONES |
|---------------------------|--|---------------------------------|--|---|
| Recursos Humanos | Administración de Sueldos, Servicios al Personal, Subdirección de Recursos Humanos | Parcialmente Implementado (60%) | <ul style="list-style-type: none"> - Migración de SINFIN - Cálculo de la nómina - Emisión de recibos, depósitos y cheques - Timbrado de la nómina CFDI 4,0 - SERICA - SAR - FOVISSSTE - Préstamos a corto, mediano y largo plazo - Control de Asistencia - Prestaciones - Generación de vales de despensa de fin de año - Registro de incidencias de Recursos Humanos (Altas, bajas, licencias, promociones) | <p>55. Mercado de bienes</p> <p>56. Cambios de resguardo</p> <p>57. Generación de resguardo</p> <p>58. Cierre mensual</p> <p>59. Generación de balanza</p> <p>60. Inventario físico.</p> <p>61. Cálculo de la nómina</p> <p>62. Emisión de recibos, depósitos y cheques</p> <p>63. Timbrado de la nómina, CFDI 4.0</p> <p>64. SERICA, SAR, FOVISSSTE</p> <p>65. Préstamos a corto, mediano y largo plazo</p> <p>66. Control de Asistencia</p> <p>67. Prestaciones</p> <p>68. Generación de vales de despensa de fin de año</p> <p>69. Registro de incidencias de Recursos Humanos (Altas, bajas, licencias, promociones)</p> <p>70. Generación de póliza contable de las nóminas.</p> |

Lic. Sergio Paniagua Vázquez
Subdirector de Recursos Financieros

Dra. Martha Espinosa Cantellano
Secretaría de Planeación

Lic. Angel Vega Villalobos
Coordinador General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 5 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

| Obra | Subdirección de Servicios y Mantenimiento | Implementado | | |
|---------|---|--------------|-------|--|
| | | o | ----- | 71. Generación de contratos 72. Generación de cuentas por pagar. |
| Archivo | Subdirección de Servicios y Mantenimiento | o | ----- | 73. Administración del Catálogo de disposición documental, sección, serie y subserie 74. Control de préstamo de expedientes |

El área auditada reportó un total de once módulos en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII), de los cuales diez (10) se reportan implementados y uno (1) parcialmente implementado. Se identificaron un total de setenta y cuatro (74) procesos en el SGII.

1) VISITAS IN SITU, MUESTREO ALEATORIO DE PROCESOS DE MÓDULOS DEL SGII

Derivado de lo anterior, se gestionó con la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones el acompañamiento para realizar la visita in situ en las distintas áreas del Cinvestav y comprobar a través de la demostración, la operación de un muestreo aleatorio de los procesos de los módulos reportados en el SGII por el periodo comprendido del 16 al 24 de agosto de 2023.

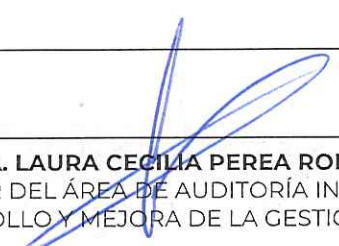
Se hicieron las demostraciones de operación de un total de treinta y nueve (39) procesos que representa el 52.70% del total de los procesos actuales de los once (11) módulos del SGII, siendo los siguientes:

1. Módulo de Planeación

1. Carga del presupuesto anual
2. Afectación presupuestal
3. Generación de póliza contable de afectación presupuestal
4. Generación de cuentas de orden presupuestales de la afectación presupuestal


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

MINISTERIO DEL INTERIOR Y FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 6 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>2. Módulo de Control Presupuestal</p> <ul style="list-style-type: none"> 5. Recepción y suficiencia presupuestal de una requisición 6. Autorización o rechazo de una suficiencia presupuestal 7. Solicitud de transferencia (pago a proveedor) derivado de una requisición <p>3. Módulo de Tesorería</p> <ul style="list-style-type: none"> 8. Recepción de una solicitud de pago 9. Procesamiento de pago 10. Obtención de archivo para el pago en portal bancario <p>4. Módulo de Fondos Alternos</p> <ul style="list-style-type: none"> 11. Recepción de una requisición 12. Autorización o rechazo de una suficiencia presupuestal 13. Trámite de pago <p>5. Módulo de Contabilidad</p> <ul style="list-style-type: none"> 14. Cierre y Emisión de Estados Financieros <p>6. Módulo de Adquisiciones</p> <ul style="list-style-type: none"> 15. Generación de pedidos 16. Generación de contratos de adquisiciones <p>7. Módulo de Almacén</p> <ul style="list-style-type: none"> 17. Registro de entradas al almacén 18. Solicitudes de salida del almacén | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 7 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación.**

Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

19. Abastecimiento y surtimiento de solicitudes

8. Módulo de Inventarios

- 20. Generación de folios de inventario
- 21. Mantenimiento del kárdex
- 22. Control de resguardos
- 23. Generación de reportes de altas por periodo
- 24. Reporte de bajas por periodo
- 25. Procesamiento del inventario físico
- 26. Impresión de etiquetas de altas de bienes

9. Módulo de Obra

- 27. Generación de contratos de obra pública
- 28. Generación de pagos con captura de factura
- 29. Envío de solicitudes pago
- 30. Registro de sanciones a proveedores en caso de que hubiera

10. Módulo de Archivo

- 31. Administración del catálogo de disposición documental
- 32. Control de préstamos de expedientes

11. Módulo de Recursos Humanos/Nómina

- 33. Cálculo de nómina
- 34. Cierre de nómina
- 35. Impresión de cheques y talones de pago
- 36. Generación de póliza contable
- 37. Reporte de retenciones de descuentos del sindicato

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|---------|
| Hoja No. | 8 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>38. Cálculo de descuentos ante el FOVISSSTE concepto D55</p> <p>39. Impresión de órdenes de pago de honorarios</p> <p>2) <u>APLICACIÓN DE CUESTIONARIOS A USUARIOS QUE REALIZARON LAS DEMOSTRACIONES</u></p> <p>Durante el periodo de las visitas, se aplicaron veintidós (22) Cuestionarios a los usuarios que realizaron las demostraciones en cada uno de los once (11) módulos, con cuatro (4) reactivos:</p> <ol style="list-style-type: none"> ¿Para la alimentación de información del proceso (s) operado por ustedes en el SGII, existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso? En caso de que su respuesta sea afirmativa, descríbalos por favor. ¿Cómo considera los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual opera, suficientes, insuficientes o excesivos? ¿Por qué? ¿Los reportes generados en el proceso (s) del SGII el cual opera, requieren alguna autorización antes de dar continuidad o darlos por buenos? En caso afirmativo ¿Cómo se deja evidencia de esta autorización? ¿De la operación del proceso (s) del SGII el cual opera, considera que existen áreas de oportunidad para mejorar la funcionalidad en la generación y contenido de los reportes e información y estos sean de mayor oportunidad, utilidad, confiabilidad y veracidad para los áreas que lo requieren? En caso de que su respuesta sea afirmativa, descríbalos por favor. <p>3) <u>ANÁLISIS DE LOS CUESTIONARIOS APLICADOS A LOS USUARIOS</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <u>Módulo de Planeación (1 usuario encuestado)</u> | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA


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

Cédula de Resultados Definitivos

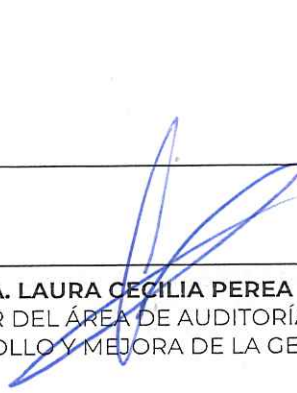
Hoja No. 9 de 28
Número de Visita de Inspección: 5/2023
Número de observación: 1
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Bajo

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional** Sector: **Educación** Clave: **11085**
Área: **Secretaría Administrativa y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>En la visita en sitio se realizó una simulación de los procesos importantes del módulo, ya que el principal que es la carga del presupuesto se hace al inicio del ejercicio.</p> <p>Este módulo requiere un trabajo previo fuera del SGII el cual comprende la integración de un archivo de carga del presupuesto que una vez verificado, se importa al SGII en formato .txt y es el que da origen para la operación del Cinvestav en sus diferentes áreas.</p> <p>Se solicitó la impresión de la Póliza de Diario de la Carga del Presupuesto 2023 y de una Adecuación Presupuestal, ambos reportes generados en el SGII contemplan firmas y nombres de quien elabora, quien revisa y quien autoriza.</p> <p>El usuario menciona que se ha solicitado mejoras y modificaciones al Módulo de acuerdo a las necesidades que van surgiendo.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Planeación: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Planeación del SGII y al cuestionario aplicado, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación.</u></p> <p>2. <u>Módulo de Control Presupuestal (4 usuarios encuestados)</u></p> <p>De los 4 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, no existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso, toda la información es manejada en el sistema SGII.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , 3 de los 4 usuarios encuestados refirieron que son insuficientes los reportes que se generan en el SGII.</p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA


Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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


| | | |
|--|--|--|
|  FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y PLANEACIÓN</small> | Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Cédula de Resultados Definitivos | Hoja No. 10 de 28 Número de Visita de Inspección: 5/2023 Número de observación: 1 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>De la generación de reportes en este Módulo de Control Presupuestal y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, en la Visita en sitio se solicitó la impresión del SGII del formato denominado "Información Suficiencia Presupuestal" y el formato "Información Cuentas por pagar", los cuales solo refieren la autorización del usuario que manipula el proceso. De igual manera, el formato "Relación de documentos para pago 1022" indica el nombre de quién elaboró y quien revisó.</p> <p>Dos de los 4 usuarios mencionan que cómo áreas de oportunidad consideran la réplica del Módulo de Control Presupuestal SGII al Sistema SICOP de Hacienda.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Control Presupuestal: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Control Presupuestal del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que 3 de los 4 usuarios encuestados consideran insuficientes los reportes que se generan en el SGII en este Módulo</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>El SGII cuenta con los reportes que ha solicitado el Subdirector de área para la correcta operación y no hemos recibido comentarios de su parte en donde nos externen que los reportes sean insuficientes. Cabe mencionar que no todos los usuarios tienen acceso a todos los reportes y esa definición la realiza igualmente el Subdirector del área.</i></p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

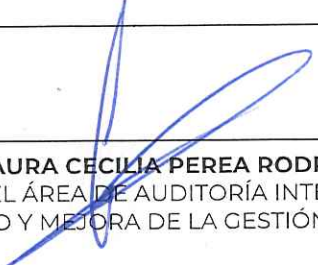
| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 11 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| Monto fiscalizable: | N/A |
| Monto fiscalizado: | N/A |
| Monto por aclarar: | N/A |
| Monto por recuperar: | N/A |
| Riesgo: | Bajo |


| | | |
|---|--|---------------------|
| Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional | Sector: Educación | Clave: 11085 |
| Área: Secretaría Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|--|
| <p>En atención a los hallazgos preliminares determinados en esta Cédula, la Subdirección de Recursos Financieros, mediante el oficio número SRF/2090/2023 con fecha 27 de septiembre 2023 presentó la siguiente información:</p> <p>2. Módulo de Control Presupuestal</p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que 3 de los 4 usuarios encuestados consideran insuficientes los reportes que se generan en el SGII en este Módulo</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p><i>Se envían correos en los que la jefa de proyectos de ejercicio y control presupuestal, solicita a la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), solicita la implementación de algunos reportes, así como la respuesta a los mismos, con esto se puede observar, que se está trabajando de la mano para complementar la funcionalidad del sistema. (Anexo 1)</i></p> <p>Respecto a este punto, se emitirá la recomendación correspondiente por parte de este Órgano Interno de Control.</p> <ul style="list-style-type: none"> <u>2 de los 4 usuarios consideran como áreas de oportunidad la réplica del Módulo de Control Presupuestal SGII al Sistema SICOP de Hacienda.</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> | <p style="text-align: right; color: blue; font-size: 2em;">e</p> |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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

| | | |
|--|--|--|
|  FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA ECONOMÍA</small> | Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Cédula de Resultados Definitivos | Hoja No. 12 de 28 Número de Visita de Inspección: 5/2023 Número de observación: 1 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p><i>Esta solicitud no es viable debido a que el SICOP es administrado por la Secretaría de Hacienda y no por el Cinvestav, por tal motivo el módulo de Control Presupuestal solo se opera para el Cinvestav.</i></p> <p><u>Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.</u></p> <p>3. Módulo de Tesorería (2 usuarios encuestados)</p> <p>De los 2 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , los 2 usuarios encuestados refirieron que son insuficientes los reportes que se generan en el SGII.</p> <p>De la generación de reportes en este Módulo de Tesorería y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, los usuarios mencionaron que no se requiere autorización por ser reportes que se manejan de manera interna.</p> <p>Los usuarios encuestados mencionaron y consideraron áreas de oportunidad y mejora lo siguiente: Del proceso de pago a través del SGII, se puede mejorarse el rechazo de trámites de pago mediante cheque, ya que, al existir algún cambio, se vuelve necesaria la intervención de los Administradores del SGII para corregir el pago y en el caso de la elaboración de cheques al momento de autorizarlos para su elaboración, deberían de aparecer por orden numérico para una fácil localización y por consiguiente la agilización de proceso.</p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA


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

Cédula de Resultados Definitivos

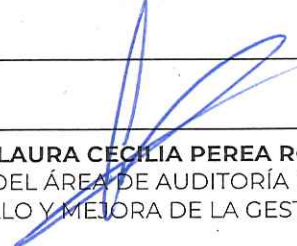
Hoja No. 13 de 28
 Número de Visita de Inspección: 5/2023
 Número de observación: 1
 Monto fiscalizable: N/A
 Monto fiscalizado: N/A
 Monto por aclarar: N/A
 Monto por recuperar: N/A
 Riesgo: Bajo

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional** Sector: **Educación** Clave: **11085**
 Área: **Secretaría Administrativa y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>Conclusión Módulo de Tesorería: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Tesorería del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se detectó que los 2 usuarios encuestados consideran insuficientes los reportes que se generan en el SGII en este Módulo. <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>Actualmente el módulo cuenta con los reportes solicitados por la Subdirección y al momento no hemos recibido solicitud de que se requiera uno adicional. Si el usuario requiere un reporte adicional sería conveniente mencionarlo con la responsable del área.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Los 2 usuarios consideran como área de oportunidad lo siguiente: Del proceso de pago a través del SGII, se puede mejorarse el rechazo de trámites de pago mediante cheque, ya que, al existir algún cambio, se vuelve necesaria la intervención de los Administradores del SGII para corregir el pago y en el caso de la elaboración de cheques al momento de autorizarlos para su elaboración, deberían de aparecer por orden numérico para una fácil localización y por consiguiente la agilización de proceso. <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 14 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p><i>Esta funcionalidad ya fue solicitada por la titular del área de Tesorería y está considerada para realizarse en el Plan de Trabajo 2024.</i></p> <p><u>Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.</u></p> <p>4. Módulo de Fondos Alternos (2 usuarios encuestados)</p> <p>De los 2 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan, un usuario encuestado refirió que son robustos pero insuficientes; contienen una gran cantidad de información, sin embargo, resultan insuficiente al momento de realizar una consulta de los momentos presupuestales global del proyecto.</p> <p>De la generación de reportes en este Módulo de Fondos Alternos y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, los usuarios mencionaron que si se requiere autorización de las relaciones firmadas.</p> <p>Un usuario encuestado mencionó y consideró un área de oportunidad y mejora lo siguiente: hacer más amigable los archivos en formato xlsx. que se derivan de la exportación de la información resultante de una consulta a los auxiliares contables del área de fondos alternos.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Fondos Alternos: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Fondos Alternos del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</u></p> | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

LCDA. LAURA CECILIA 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 y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que 1 de los 2 usuarios encuestados considera los reportes son robustos pero insuficientes; contienen una gran cantidad de información, indica que resulta insuficiente al momento de realizar una consulta de los momentos presupuestales global del proyecto.</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>Actualmente el módulo cuenta con los reportes solicitados por la Subdirección y al momento no hemos recibido solicitud de que se requiera uno adicional. Si el usuario requiere un reporte adicional sería conveniente mencionarlo con la responsable del área. Cabe señalar que el Cinvestav maneja 3 fuentes de financiamiento: fiscales, propios y extraordinarios que están estandarizados en cuestión de reportes para los momentos presupuestales. En el caso de fiscales y propios, que son operados por Control Presupuestal no ha habido ninguna observación en este sentido por lo cual el área de Fondos Alternos opera con los mismos reportes.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Un usuario de los 2 usuarios considera como área de oportunidad lo siguiente: hacer más amigable los archivos en formato xlsx. que se derivan de la exportación de la información resultante de una consulta a los auxiliares contables del área de fondos alternos.</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>El SGII cuenta con 2 tipos de reportes: para impresión y para exportación. Los reportes para impresión cuentan con elementos gráficos, títulos y cabeceras amigables que tienen el propósito</i></p> | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

MINISTERIO DEL INTERIOR Y DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 16 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p><i>de ser presentados sin alteraciones. Los reportes para exportación provienen de las vistas de los datos directamente de la base de datos y su objetivo es permitir al usuario realizar análisis y procesamiento más detallado. Cuando un reporte de exportación se vuelve recurrente, el área solicita el desarrollo de un reporte para impresión.</i></p> <p><u>Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.</u></p> <p>5. <u>Módulo de Contabilidad (2 usuarios encuestados)</u></p> <p>De los 2 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, no existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , los dos usuarios encuestados refirieron que son suficientes.</p> <p>Para el proceso de Emisión de Estados Financieros, se solicitó la impresión desde el SGII del Estado de Situación Financiera con corte a agosto y se verificó las firmas del Visto Bueno y autorización del mismo.</p> <p>Los usuarios encuestados mencionaron y consideraron que no existen áreas de oportunidad y mejora en el Módulo.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Contabilidad: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Fondos Alternos del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación.</u></p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

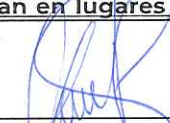
Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Cédula de Resultados Definitivos

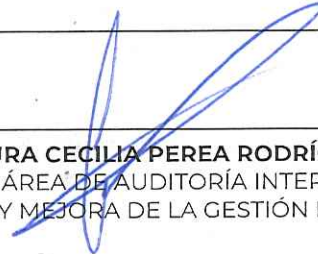
| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 17 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| Monto fiscalizable: | N/A |
| Monto fiscalizado: | N/A |
| Monto por aclarar: | N/A |
| Monto por recuperar: | N/A |
| Riesgo: | Bajo |

| | | |
|---|--|---------------------|
| Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional | Sector: Educación | Clave: 11085 |
| Área: Secretaría Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>6. Módulo de Adquisiciones (4 usuarios encuestados)</p> <p>De los 4 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso, 2 de ellos lo utilizan para revisar que tipo de bien es el que se va a comprar para ver quien lo va a trabajar de manera correcta (asignación) y el otro usuario para hacer la investigación de mercado.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , los 4 usuarios encuestados refirieron que son suficientes los reportes que se generan en el SGII.</p> <p>De la generación de reportes en este Módulo de Adquisiciones y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, 1 usuario refirió que sí, siendo la hoja de información de suficiencia presupuestal.</p> <p>Dos de 4 usuarios encuestados mencionaron y consideraron áreas de oportunidad y mejora lo siguiente: se necesita que al descargar los reportes sea más fácil guardar, ya que en ocasiones se guardan en lugares distintos a los que requiere el usuario y el otro usuario mencionó que sí, puesto pueden ser modificados o replanteados con puntos de opinión de las diferentes áreas.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Adquisiciones: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Adquisiciones del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que 2 de los 4 usuarios encuestados consideran como área de oportunidad lo siguiente: se necesita que al descargar los reportes sea más fácil guardar, ya que en ocasiones se guardan en lugares distintos a los que requiere el usuario y el otro usuario</u> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECTOR PÚBLICO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 18 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p><u>mencionó que sí, puesto pueden ser modificados o replanteados con puntos de opinión de las diferentes áreas.</u></p> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>Cuando un usuario va a guardar un reporte que genera el SGII, el sistema le pregunta la ubicación en dónde debería de guardarse el archivo. El mecanismo de selección de la ruta para guardar archivos, no está implementada en el SGII sino que corresponde al Sistema Operativo en el que el usuario se encuentre trabajando.</i></p> <p><u>Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.</u></p> <p>7. <u>Módulo de Almacén (3 usuarios encuestados)</u></p> <p>De los 3 usuarios encuestados en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, no existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , los 3 usuarios encuestados refirieron que son suficientes los reportes que se generan en el SGII.</p> <p>De la generación de reportes en este Módulo de Almacén y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, se solicitó la impresión desde el SGII de los formatos "Aviso de entrada de mercancía</p> | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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

| | | |
|---|--|--|
|  FUNCIÓN PÚBLICA <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small> | Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional Cédula de Resultados Definitivos | Hoja No. 19 de 28 Número de Visita de Inspección: 5/2023 Número de observación: 1 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>al almacén", "Solicitud-Vale de abastecimiento" y "Póliza de Diario" de la afectación contable al almacén, donde se verificó que cuenta con firmas de los participantes (elaboración, revisión, autorización).</p> <p>Uno de los 3 usuarios encuestados mencionó y consideró área de oportunidad y mejora lo siguiente: Tener la existencia actual al momento.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Almacén: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Almacén del SGII y a los cuestionarios aplicados, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que 1 de los 3 usuarios encuestados consideran como área de oportunidad lo siguiente: tener la existencia actual al momento.</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> <p>Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:</p> <p><i>El sistema sí cuenta con esta opción para verificar la existencia en el momento.</i></p> <p><u>Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.</u></p> <p>8. <u>Módulo de Inventarios (1 usuario encuestado)</u></p> <p>Del único usuario encuestado en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que</p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 20 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|---|-----------------|
| <p>se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso.</p> <p>Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , el usuario encuestado refirió que son suficientes los reportes que se generan en el SGII.</p> <p>De la generación de reportes en este Módulo de Inventarios y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, se verificó en sistema y el usuario refirió que el reporte de altas requiere autorización del jefe del área y el Subdirector, la Balanza de comprobación; acumulado; reporte de bajas; requiere la autorización del jefe del área y el Subdirector y el Resguardo: Requiere la firma del responsable para darlo por bueno.</p> <p>El usuario encuestado mencionó y consideró áreas de oportunidad y mejora lo siguiente: en el caso del reporte de solicitud de traslado a bodega y el acta pone la entrega de los bienes en bodega, mencionó que se siguen depurando para su implementación a la comunidad y el Reporte de facturas digitalizadas, este ayudaría para saber que facturas hacen falta para cargar al sistema y así tener más completa la base de datos.</p> <p><u>Conclusión Módulo de Inventarios: De los procesos inspeccionados en sitio del Módulo de Inventarios del SGII y al cuestionario aplicado, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <u>Se detectó que el usuario encuestado considera como área de oportunidad lo siguiente: en el caso del reporte de solicitud de traslado a bodega y el acta pone la entrega de los bienes en bodega, mencionó que se siguen depurando para su implementación a la comunidad y el Reporte de facturas digitalizadas, este ayudaría para saber que facturas hacen falta para cargar al sistema y así tener más completa la base de datos.</u> <p>Respuesta del área auditada:</p> | |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 21 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:

El sistema sí cuenta con la funcionalidad, pero la información se encuentra en proceso de captura por parte del área.

Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.

- 9. Módulo de Obra (1 usuario encuestado)**
- 10. Módulo de Archivo (1 usuario encuestado)**

Del único usuario encuestado en estos módulos determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso, en obra el reporte de estimaciones y en archivo, la solicitud de expedientes.

Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , el usuario encuestado refirió que son suficientes los reportes que se generan en el SGII.

De la generación de reportes en estos Módulos de Obra y Archivo SGII y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, el usuario refirió que no se requiere autorización.

El usuario encuestado mencionó y consideró áreas de oportunidad y mejora lo siguiente: para el módulo de obra, requiere mejora en los contratos capturados, toda vez que los campos son mínimos.


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y PLANEACIÓN

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 22 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

En caso particular, en el módulo de Archivo, se hace mención por parte del Subdirector de Servicios y Mantenimiento, que en este módulo se encuentra listo para operarlo, sin embargo, se encuentra pendiente la capacitación de todos los involucrados en la Unidad Central Zacatenco y las Unidades Foráneas para tal fin.

Conclusión Módulo de Obra y Archivo: De los procesos inspeccionados en sitio de los Módulos de Obra y Archivo del SGII y al cuestionario aplicado, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:

- **Se detectó que el usuario encuestado considera como área de oportunidad lo siguiente: en el Módulo de Obra se requiere mejoría en los contratos capturados, toda vez que los campos son mínimos.**

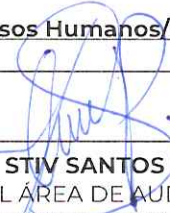
Respuesta del área auditada:

Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:

La definición de los campos y formatos de contrato están bajo control del usuario. Por lo que, si se requiere alguna modificación, los usuarios con los permisos apropiados pueden modificar el número de campos y los formatos de contrato.

Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.

11. Módulo de Recursos Humanos/Nómina (1 usuario encuestado)


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 23 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Del único usuario encuestado en este módulo se determinó que para la alimentación de información del proceso (s) operados por ellos en el SGII, si existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso, siendo la captura de movimientos e incidencias quincenales.

Respecto a cómo consideran los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual operan , el usuario encuestado refirió que son suficientes los reportes que se generan en el SGII, ya que los reportes que se generan posterior al proceso de cálculo cumplen con la información o datos necesarios para el trámite de las diversas gestiones administrativas como son pago de nómina, de impuestos y pagos a terceros; así como la integración de bases de datos para la rendición de información.

De la generación de reportes en este Módulo de Recursos Humanos/Nómina y la autorización antes de dar continuidad en el proceso, se verificó en sistema y el usuario refirió que previo al proceso de cálculo se realiza la revisión del total de movimientos e incidencias capturados o aplicados por un correo electrónico o cada responsable quienes efectúan la validación correspondiente y emiten su Visto Bueno o corrección según sea el caso, por el mismo medio, una vez que todos los responsables emiten su Visto Bueno, continúa con los procesos de acuerdo al calendario elaborado para tal fin.

El usuario encuestado mencionó y consideró áreas de oportunidad y mejora lo siguiente: el Cálculo en días (a la fecha se efectúa el cálculo a 15 días) y la corrección o cancelación de un pago posterior al cálculo (a la fecha debe reprocesarse el total de la nómina) y su reimpresión correspondiente.

Conclusión Módulo de Recursos Humanos/Nómina: De los procesos inspeccionados en sitio de los Módulos de Recursos Humanos/Nómina del SGII y al cuestionario aplicado, se concluye que estos cumplen con los requerimientos de calidad, eficiencia, oportunidad y confiabilidad que se requieren para la operación, a excepción de lo siguiente:


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 24 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

- **Se detectó que el usuario encuestado considera como áreas de oportunidad lo siguiente: el Cálculo en días (a la fecha se efectúa el cálculo a 15 días) y la corrección o cancelación de un pago posterior al cálculo (a la fecha debe reprocesarse el total de la nómina) y su reimpresión correspondiente.**

Respuesta del área auditada:

Mediante el oficio número CGSTIC/156/20023 con fecha 26 de septiembre 2023, la Coordinación General de Servicios de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (CGSTIC), presentó la siguiente respuesta:

La titular del área de Administración de Sueldos solicitó la funcionalidad y se considerará como parte del Plan de Trabajo 2024.

Se requiere que las áreas auditadas verifiquen, analicen y propongan acciones concretas y viables que redunden en la solución de lo detectado e informen a este Órgano Fiscalizador, remitiendo la evidencia documental correspondiente.

4) RESUMEN DE LAS ENCUESTAS REALIZADAS

Pregunta 1 del Cuestionario

¿Para la alimentación de información del proceso (s) operado por ustedes en el SGII, existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso? En caso de que su respuesta sea afirmativa, descríbalos por favor.

| Módulo | Número de usuarios encuestados | Reportes fuera del SGII | |
|----------------------|--------------------------------|-------------------------|----|
| | | SI | NO |
| Planeación | 1 | 1 | |
| Control Presupuestal | 4 | | 4 |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023

LCDA. LAURA CECILIA 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 y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

| | | | |
|------------------|-----------|-----------|----------|
| Tesorería | 2 | 2 | |
| Fondos Alternos | 2 | 2 | |
| Contabilidad | 2 | | 2 |
| Adquisiciones | 4 | 4 | |
| Almacén | 3 | | 3 |
| Inventarios | 1 | 1 | |
| Obra | 1 | 1 | |
| Archivo | 1 | 1 | |
| Recursos Humanos | 1 | 1 | |
| Total | 22 | 13 | 9 |

De los 22 usuarios encuestados, 13 respondieron que sí existen reportes, bases de datos, que se trabajen de manera independiente o través de otro medio, antes, durante o después de obtener los reportes finales y propios del proceso, mientras que 9 contestaron que no.

Pregunta 2 del Cuestionario

¿Cómo considera los reportes que se generan en la operación del proceso (s) del SGII el cual opera, suficientes, insuficientes o excesivos? ¿Por qué?

| Módulo | Número de usuarios encuestados | Suficientes | Insuficientes |
|----------------------|--------------------------------|-------------|---------------|
| Planeación | 1 | 1 | |
| Control Presupuestal | 4 | 1 | 3 |
| Tesorería | 2 | | 2 |
| Fondos Alternos | 2 | 1 | 1 |
| Contabilidad | 2 | 2 | |
| Adquisiciones | 4 | 4 | |
| Almacén | 3 | 3 | |
| Inventarios | 1 | 1 | |
| Obra | 1 | 1 | |
| Archivo | 1 | 1 | |
| Recursos Humanos | 1 | 1 | |
| Total | 22 | 16 | 6 |

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y PLANEACIÓN

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

Cédula de Resultados Definitivos

| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 26 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| 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 Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Para la pregunta 2, 16 usuarios de los 22 encuestados, respondieron que los reportes que se generan en la operación del SGII son suficientes, mientras que 6 usuarios consideran que son insuficientes.

Pregunta 3 del Cuestionario

¿Los reportes generados en el proceso (s) del SGII el cual opera, requieren alguna autorización antes de dar continuidad o darlos por buenos? En caso afirmativo ¿Cómo se deja evidencia de esta autorización?

| Módulo | Número de usuarios encuestados | Con autorización | Sin autorización |
|----------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| Planeación | 1 | 1 | |
| Control Presupuestal | 4 | | 4 |
| Tesorería | 2 | | 2 |
| Fondos Alternos | 2 | 2 | |
| Contabilidad | 2 | 2 | |
| Adquisiciones | 4 | 1 | 3 |
| Almacén | 3 | 3 | 0 |
| Inventarios | 1 | 1 | 0 |
| Obra | 1 | 0 | 1 |
| Archivo | 1 | 0 | 1 |
| Recursos Humanos | 1 | 1 | 0 |
| Total | 22 | 11 | 11 |

Respecto a la pregunta 3, 11 usuarios contestaron que los reportes generados en el proceso (s) del SGII el cual operan, requieren alguna autorización antes de dar continuidad o darlos por buenos, mientras que los otros 11 asentaron que no requieren autorización.

Pregunta 4 del Cuestionario

¿De la operación del proceso (s) del SGII el cual opera, considera que existen áreas de oportunidad para mejorar la funcionalidad en la generación y contenido de los reportes e información y estos


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 28/Septiembre/2023


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



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados Definitivos

Hoja No. 27 de 28
Número de Visita de Inspección: 5/2023
Número de observación: 1
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 Administrativa y Secretaría de Planeación.** Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: **400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)".**

RESULTADO CON OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

sean de mayor oportunidad, utilidad, confiabilidad y veracidad para los áreas que lo requieren? En caso de que su respuesta sea afirmativa, descríbalos por favor.

| Módulo | Número de usuarios encuestados | Áreas de oportunidad | |
|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------|
| | | SI | NO |
| Planeación | 1 | 1 | |
| Control Presupuestal | 4 | 4 | |
| Tesorería | 2 | 2 | |
| Fondos Alternos | 2 | 1 | 1 |
| Contabilidad | 2 | | 2 |
| Adquisiciones | 4 | 4 | |
| Almacén | 3 | 1 | 2 |
| Inventarios | 1 | 1 | |
| Obra | 1 | 1 | |
| Archivo | 1 | | 1 |
| Recursos Humanos | 1 | 1 | |
| Total | 22 | 16 | 6 |

Por último, 16 usuarios de los 22 encuestados, consideran que existen áreas de oportunidad para mejorar la funcionalidad en la generación y contenido de los reportes e información y estos sean de mayor oportunidad, utilidad, confiabilidad y veracidad para los áreas que lo requieren, mientras que 6 no consideran alguna área de oportunidad.

Se solicita a las áreas auditadas (Secretaría de Planeación y Secretaría Administrativa) remitan en conjunto, las aclaraciones o evidencias documentales correspondientes, observadas y detectadas por este Órgano Fiscalizador.

CAUSA

La falta de comunicación entre las áreas usuarias y el área soporte del SGII, podría limitar la implementación de acciones concretas y viables que redunden en mejoras, adiciones, depuraciones, simplificaciones o en su caso, eliminación de las inconsistencias detectadas en el sistema.

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023

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



FUNCIÓN PÚBLICA

AL SERVIDOR LE DA BUNO IN CUORE

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

Cédula de Resultados Definitivos

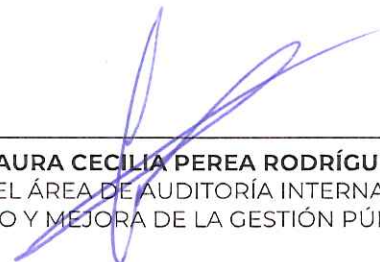
| | |
|---------------------------------|----------|
| Hoja No. | 28 de 28 |
| Número de Visita de Inspección: | 5/2023 |
| Número de observación: | 1 |
| Monto fiscalizable: | N/A |
| Monto fiscalizado: | N/A |
| Monto por aclarar: | N/A |
| Monto por recuperar: | N/A |
| Riesgo: | Bajo |

| | | |
|---|--|---------------------|
| Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional | Sector: Educación | Clave: 11085 |
| Área: Secretaría Administrativa y Secretaría de Planeación. | Clave de programa y descripción de la Visita de Inspección: 400, "Operación de Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII)". | |

| RESULTADO CON OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|--|-----------------|
| <p>EFFECTO</p> <p>No poder maximizar la eficiencia de la información generada en el SGII para la toma de decisiones.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL</p> <ul style="list-style-type: none"> Manual General de Organización del Cinvestav vigente, funciones vigésima primera y vigésima segunda de la Secretaría de Planeación que a la letra menciona lo siguiente: <p><i>"Impulsar el proceso de modernización administrativa del Cinvestav, mediante el otorgamiento de servicios de apoyo informático tales como: desarrollo de sistemas operativos, apoyo en la realización de programas, asistencia técnica, asesoría para la adquisición de equipo con tecnología de punta y procesamiento de información.2</i></p> <p><i>"Promover y estimular el desarrollo e instalación de sistemas de multiprocesamiento simultáneo en red, para eficientar los procesos, compartir los conocimientos adquiridos y optimizar la comunicación interna entre las diferentes áreas del Cinvestav."</i></p> | |


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
28/Septiembre/2023


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