

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN CIATEQ, A.C.

"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

Oficio N° SFP/OIC/095/2015

Asunto: Entrega de Informe de "07-100-2015
Recursos Humanos"

C.P. MARTHA ELSA CÁZARES GARRIDO
DIRECTOR ADMINISTRATIVA
CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada.
PRESENTE.

En cumplimiento a nuestro "Programa Anual de Auditoría 2015", informo a Ud. que éste **Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.** ha concluido la Auditoría N° 07-100-2015 "Recursos Humanos"; derivado de lo anterior, adjuntamos al presente un ejemplar del informe, de conformidad con los lineamientos establecidos por la **Secretaría de la Función Pública.**

Solicitamos gire sus instrucciones a las áreas involucradas en la "Solventación de las Observaciones", a fin de que en un término de **45 días Naturales**, contados a partir de la fecha de la recepción del presente proveído, solventen aquellas observaciones que estén en proceso; utilizando para ello, la "Cédula para Solventar Observaciones" destinada para tal fin.

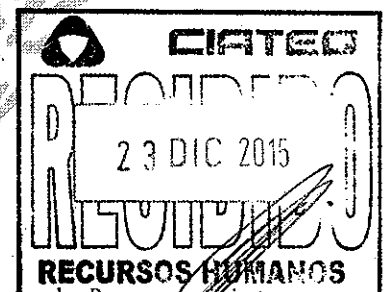
Estamos a sus órdenes para cualquier aclaración o ampliación de los términos antes descritos.

Aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Santiago de Querétaro, Qro. a 11 de diciembre de 2015

EN AUSENCIA DEL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.

C.P. JORGE GARCÍA TREJO
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA
Art. 88 del Reglamento Interno de la S.F.P.



- c.e.p.- Dr. Enrique Cabrero Mendoza.- Presidente del Consejo Directivo de CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada. - Para su conocimiento
- c.e.p.- Lic. Raymundo Vázquez Castellanos.- Delegado y Comisario Público Propietario de la S.F.P.- Para su conocimiento
- c.e.p.- Dr. Francisco Benito Antón Gabelich. Director General de CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada. - Para su conocimiento
- c.e.p.- C.P. Ivone Pérez Pedraza.- Subdirectora de Recursos Humanos de CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada. - Para su conocimiento
- c.e.p.- Expediente. Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.

Este documento forma parte de un expediente clasificado como reservado en términos de los artículo 13 fracción V y 14 fracción VI de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 1 DE 18
UNIDAD AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.		CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.- RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

C.P. MARTHA ELISA CAZARES GARRIDO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA
CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada.
Presente.

23 Dic 2015
RECIBIDO
DIRECCION ADMINISTRATIVA

Con relación a la orden de Auditoría No. SFP/OIC/071/2015 de fecha 07 de agosto de 2015 y de conformidad con los Artículos 8, 108, 109 y 113 Fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 62 Fracciones II y III respectivamente de la Ley Federal de Entidades Paraestatales; 37 Fracción VII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; Segundo Transitorio del Decreto por el que se reforman adicionalmente y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el dos de enero de dos mil trece; 88 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y en el marco jurídico del "Programa Anual de Auditoría 2015", se adjunta el informe de la auditoría practicada a la Dirección Administrativa, Subdirección de Recursos Humanos, y otras áreas relacionadas con los recursos financieros y humanos de la Entidad.

En el informe adjunto, se presenta con detalles las observaciones determinadas, que previamente fueron comentadas y aceptadas por los responsables de su atención, de las cuales sobresalen las siguientes:

1) La Entidad no entrega el "Aviso Escrito" a los trabajadores en el que refiere claramente la conducta que motiva rescisión de la relación laboral de la Entidad.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada

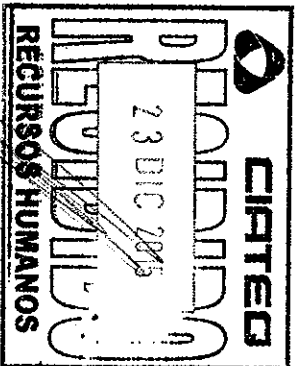


ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 2 DE 18
UNIDAD AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.- RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA: 07-100-2015	

- 2) Indefinición y/o probable inexistencia de los puestos de Coordinador de Gestión del Conocimiento y Coordinador de Gestión del Talento.
- 3) Nombre incorrecto del Servidor Público ocupante del puesto de Coordinador Académico.

Al respecto, solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implanten las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con la unidad auditada, en las cédulas de observaciones correspondientes, siendo de 45 días Hábiles. Informo a Usted que a partir de la fecha comprometida para su atención, realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

A t e n t a m e n t e



C. P. JORGE GARCÍA TREJO
Titular del Área de Auditoría Interna
En ausencia del Titular del Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.
Art. 88 del Reglamento Interior de la S.F.P.

- c.c.p. Dr. Enrique Caballero Mendoza.- Presidente del Consejo Directivo, de CIATEQ, A.C.- Para su conocimiento
- c.c.p. Lic. Raymundo Vázquez Castellanos.- Delegado y Comisario Público Propietario de la S.F.P. Para su conocimiento
- c.c.p. Dr. Francisco Benito Antón Gabelich.- Director General, de CIATEQ, A.C. Para su conocimiento
- c.c.p. C.P. Ivone Pérez Pedraza.- Subdirectora de Recursos Humanos, de CIATEQ, A.C. Para su conocimiento
- c.c.p. Expediente.- Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOLA No. : 3 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

INFORME DE AUDITORÍA

NÚMERO DE AUDITORÍA: 07-100-2015

SECTOR: CONACYT

DEPENDENCIA O ENTIDAD: CIATEQ, A.C.

ÁREA AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.

TIPO DE AUDITORÍA: INTEGRAL

PERIODO REVISADO: DEL 01 DE ENERO DE 2014 AL 31 DE JULIO DE 2015.

FECHA DE INICIO: 07 DE AGOSTO DEL 2015.

FECHA DE CONCLUSIÓN: 11 DE DICIEMBRE DEL 2015.

FECHA DE DISCUSIÓN: 11 DE DICIEMBRE DEL 2015.

TITULAR DEL O.I.C.:

TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA: C.P. JORGE GARCÍA TREJO.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 4 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.- RECURSOS HUMANOS.	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

ÍNDICE

PÁGINA

I.- ANTECEDENTES	5
II.- PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN	7
III.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO	9
IV.- CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	11
V.- CÉDULAS DE OBSERVACIONES RELEVANTES	13



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 5 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.- RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

I.- ANTECEDENTES

[Empty box for content]



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 6 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	Nº. DE AUDITORÍA 07-100-2015

I.- ANTECEDENTES

De conformidad con las atribuciones que establecidas para los Órganos Interno de Control, en los Artículos 108,109 y 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 62 Fracciones II y III respectivamente de la Ley Federal de Entidades Parastatales; 37 Fracción VII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; Artículo 6 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y Artículos 305 al 312 del Reglamento de la misma Ley; Segundo Transitorio del Decreto por el que se reforman adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal publicado el Diario Oficial de la Federación del dos de enero de dos mil trece; 4, 7, 8 Fracciones I, IV y XVI de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos; 88 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y en concordancia con las Normas y Lineamientos que regula el Marco Normativo de los Órganos Internos de Control y en atento al cumplimiento del Programa Anual de Auditoría. (PAA) 2015.

Esta revisión está registrada en el Programa Anual de Auditoría (PAA) para el año 2015. Se realizó por la importancia que representa para la Entidad, las erogaciones realizadas en la operación diaria y siendo una recomendación por parte de la Secretaría de la Función Pública, para que se lleve a cabo.

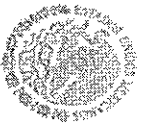


ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 7 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

II. PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 8 DE 18
UNIDAD AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS		CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

II.- PERÍODO, OBJETIVO Y ALCANCE DE LA REVISIÓN

II.1 PERÍODO:

En la Auditoría, se revisaron las operaciones realizadas durante el período que comprende del 01 de enero de 2014 al 31 de julio de 2015 El trabajo se realizó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, Aplicando los procedimientos de auditoría que consideramos necesarios en las circunstancias.

II.2 OBJETIVO:

Verificar que los requerimientos, selección y contratación de personal; el pago de sueldos, salarios y prestaciones al personal, así como las retenciones y enteros que lleva a cabo CIATEQ, A.C. se hayan efectuado con base a un programa anual calendarizado, que se ajuste a las disposiciones del PND y los recursos presupuestarios de egresos de la Federación; observando las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal, asimismo, que se realicen con apego a la normatividad establecida. Considerando a todas las áreas que intervienen de manera directa e indirecta en la administración y ejecución de los mismos en la Entidad, con la finalidad de comprobar que las actividades se ajusten a las metas, objetivos, programas establecidos y que los recursos asignados se utilicen con economía, eficiencia, eficacia y transparencia.

II.3 ALCANCE:

Nuestra Auditoría incluyó la revisión de movimientos de personal e importantemente el cabal cumplimiento de la normatividad establecida en materia de Recursos Humanos; consecuentemente, aplicamos los procedimientos de auditoría que consideramos necesarios según las circunstancias; asimismo y en virtud de la importancia que esto reviste, realizamos una verificación de estudios relativos a "Clima Laboral"

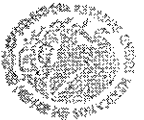


ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 9 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

III. RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



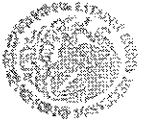
ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No. : 10 DE 18
UNIDAD AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS		CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA: 07-100-2015

III.-RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

Derivado de la revisión y verificación de la información proporcionada por la Subdirección de Recursos Humanos, la Subdirección de Finanzas, y demás áreas involucradas se determinó un total de 3 observaciones, destacando por su importancia las siguientes:

- 1) La Entidad no entrega el "Aviso Escrito" a los trabajadores en el que refiere claramente la conducta que motiva rescisión de la relación laboral de la Entidad.
- 2) Indefinición y/o probable inexistencia de los puestos de Coordinador de Gestión del Conocimiento y Coordinador de Gestión del Talento.
- 3) Nombre incorrecto del Servidor Público ocupante del puesto de Coordinador Académico.

Por ello, es necesario realizar un análisis de los resultados obtenidos, a fin de identificar las causas que dieron origen a dichas deficiencias, efectuando una interrelación de observaciones que permita visualizar la problemática relevante y las repercusiones que éstas pueden provocar en otros programas, áreas u operaciones de la Entidad.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 11 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



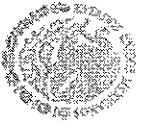
ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 12 DE 18
UNIDAD AUDITADA: SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS		CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 100.-RECURSOS HUMANOS	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

IV. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL

Derivado de la revisión que llevamos a cabo y de la verificación al cumplimiento de la normatividad establecida, del análisis a la documentación proporcionada por las áreas responsables y después de haber aplicado los procedimientos de auditoría que consideramos necesarios en las circunstancias, podemos concluir que:

- 1) Existen Deficiencias en los puestos de Coordinador de Gestión del Conocimiento y Coordinador de Gestión de Talento.

Por lo anterior se sugiere que de inmediato, las áreas responsables de subsanar la problemática detectada, lleven a cabo la adopción de medidas correctivas y preventivas, a fin de promover la eficiencia y eficacia en el control interno.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN CIATEQ, A.C.
Centro de Tecnología Avanzada



ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 13 DE 18
UNIDAD AUDITADA:	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS.	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORIA: 100.- RECURSOS HUMANOS.	No. DE AUDITORÍA 07-100-2015

V. OBSERVACIONES RELEVANTES