

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

ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 1 DE 21
UNIDAD AUDITADA:	DIRECCIÓN ADJUNTA DE OPERACIONES, DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA/SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS/COORDINACIÓN DE PRESUPUESTOS Y DEMÁS ÁREAS VINCULADAS O RELACIONADAS.	CLAVE Y DESCRIPCIÓN AUDITORÍA: 800 "AL DESEMPEÑO"	No. DE AUDITORÍA 7-800-2020

OFICIO No. SFP/OIC/AAI/027/2020

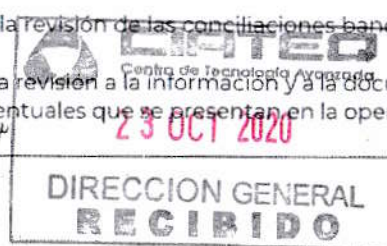
C.P. LUZ MARÍA BRISEÑO DÍAZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL CIATEQ A.C. CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA
Av. del Retablo núm. 150, Colonia Constituyentes-FOVISSSTE, Querétaro, Qro. C.P. 76150
Presente.

Santiago de Querétaro, Qro. a 23 de octubre de 2020

En relación con la Orden de Auditoría SFP/OIC/AAI/023/2020 de fecha 7 de septiembre de 2020 y de conformidad con los artículos 108, 109 y 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 37 Fracción IX de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 62 Fracción III de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; 1, 2, 4, 6, 7 fracciones I, II, III, IV, V, VI y IX, 9 fracción II, 10 fracción II, 63 y demás correlativos aplicables de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 34 del Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; 38, fracción I, numerales 1, 3 y 19 del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 16 de abril de 2020 y en el marco jurídico del "Programa Anual de Auditoría 2020", se adjunta el Informe de Auditoría de la auditoría número 7-800-2020 "Al Desempeño", practicada a la Dirección Adjunta de Operaciones, Dirección Administrativa/Subdirección de Recursos Financieros/Coordinación de Presupuestos y demás áreas vinculadas o relacionadas en la misma de la Entidad.

En el Informe de Auditoría adjunto, se presenta con detalles las observaciones determinadas en la revisión selectiva al rubro de Desempeño, que previamente fueron comentadas y aceptadas por los responsables de su atención y fueron las siguientes:

- 1) El Centro no se tiene implementado un procedimiento en el cual se establezcan los lineamientos para la administración, el manejo y el control de la operación de los bancos, así como la elaboración de las conciliaciones bancarias; se mantuvieron aperturadas ocho cuentas bancarias que no tuvieron movimientos durante 2019; se cuenta con el Procedimiento de Caja Chica con código FI-A-03; sin embargo, por los hallazgos determinados durante la auditoría se considera conveniente su revisión y actualización.
- 2) De acuerdo con el Instructivo para el manejo de cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, la balanza de comprobación muestra algunas subcuentas de bancos con saldo contrario a la naturaleza de la cuenta.
- 3) En una muestra de 19 cuentas bancarias, se determinaron inconsistencias en la revisión de las conciliaciones bancarias.
- 4) Se determinaron debilidades en la administración, control y manejo durante la revisión a la información y a la documentación de fondos fijos de cajas chicas autorizados mediante los cuales se cubren las operaciones eventuales que se presentan en la operación diaria.





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

ENTE: CIATEQ, A.C.	SECTOR: CONACYT	CLAVE: 11104	HOJA No.: 2 DE 21
UNIDAD AUDITADA:	DIRECCIÓN ADJUNTA DE OPERACIONES, ADMINISTRATIVA/SUBDIRECCIÓN DE FINANCIEROS/COORDINACIÓN DE PRESUPUESTOS Y DEMÁS ÁREAS VINCULADAS O RELACIONADAS.	DIRECCIÓN DE RECURSOS	No. DE AUDITORÍA 7-800-2020
		CLAVE Y DESCRIPCION AUDITORÍA: 800 "AL DESEMPEÑO"	

Al respecto, me permito solicitar girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con la unidad auditada en las cédulas de observaciones correspondientes. 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.

ATENTAMENTE
LA TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA
EN CIATEQ, A.C. CENTRO DE TECNOLOGÍA AVANZADA

MTRA. ALICIA ALEJANDRA GONZÁLEZ HERRERA

c.c.p

- DR. LUIS GERARDO TRÁPAGA MARTÍNEZ, Director General de CIATEQ, A.C. Centro de Tecnología Avanzada. Para su conocimiento.
- C.P. BRENDA ISELA SOTO HERNÁNDEZ, Subdirectora de Recursos Financieros de CIATEQ, A.C., Centro de Tecnología Avanzada. Mismo fin.
- C.P. ISIDRO ESPINO RICO, Coordinador de Presupuestos de CIATEQ, A.C., Centro de Tecnología Avanzada. Mismo fin.
- LIC. CLAUDIA LETICIA TREJO RAMÍREZ, Titular del Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C. Mismo fin.
- EXPEDIENTE, Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.
- ARCHIVO, Órgano Interno de Control en CIATEQ, A.C.

AAGH