



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO PÚBLICO
PROMÉXICO

Cédula de Observaciones

Hojas No. 1 de 4

Número de auditoría: 1/2016
Número de observación: 01
Universo: 6 Indicadores
Muestra: 6 Indicadores (100%)
Monto de la irregularidad: N/A
Riesgo: BR

Entidad: PROMÉXICO

Sector: 10 ECONOMÍA

Clave Entidad: K2W

Área Auditada: UNIDAD DE APOYOS Y RELACIONES INSTITUCIONALES

Clave de programa y descripción de la auditoría: 800.
"Fondo ProMéxico"

Observación

Recomendaciones

DESEMPEÑO INEFICAZ EN EL SEGUIMIENTO DE LA INVERSIÓN EFECTUADA POR LAS EMPRESAS APOYADAS CON RECURSOS DEL FONDO PROMÉXICO.

De la revisión al Programa "U004 Proyectos Estratégicos para la atracción de Inversión Extranjera "FONDO PROMÉXICO" y de los resultados obtenidos en los 6 indicadores estratégicos registrados en la MIR 2015, con cifras a 2014, mismos que se muestran a continuación, se observó lo siguiente:

NO.	INDICADOR	META ANUAL	AVANCE META ANUAL PROMÉXICO	AVANCE META ANUAL AUDITORÍA
1	FIN: INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA	72.8 MMD	126.20%	Nota: cifras a sep 2015
2	PROPÓSITO: % DE LA INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA NACIONAL REALIZADA POR LAS EMPRESAS APOYADAS POR EL FONDO PROMÉXICO	6.02%	53.16%	52.33%
3	COMPONENTE: INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA ATRAYIDA POR CADA DÓLAR DE APOYO OTORGADO A LAS EMPRESAS BENEFICIARIAS	58 DÓLARES X 1 DÓLAR DE APOYO	99.40%	97%
4	ACTIVIDAD: % DE EMPRESAS CON AUTORIZACIÓN DE ENTREGA DE MINISTRACIÓN, RESPECTO DEL TOTAL DE EMPRESAS PRESENTADAS AL SUBCOMITÉ	70.83%	96.26%	
5	ACTIVIDAD: % DE EMPRESAS CON APOYO ECONÓMICO AUTORIZADO, QUE SUSCRIBEN LA BASE PARA LA ENTREGA-RECEPCIÓN DE APOYO O EN EL CONVENIO DE ADHESIÓN CON PROMÉXICO	82.35%	121.43%	121%
6	ACTIVIDAD: DE PROYECTOS DE INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA FORMALIZADOS A LOS QUE LES FUE APLICADO EL SEGUIMIENTO.	93.33%	111.26%	98.90%

I/1-15-003 y 004

PREVENTIVAS:

El titular responsable de la Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales conjuntamente con el personal responsable del Programa U004 Proyectos Estratégicos para la Atracción de Inversión Extranjera denominado "Fondo ProMéxico" llevará a cabo las siguientes acciones:

1. Evidenciar las actividades efectuadas que permita la realización de un seguimiento eficaz y eficiente de los proyectos de inversión que contribuya en la generación de información actualizada y validada de la inversión efectuada por las empresas apoyadas por el Fondo ProMéxico y en consecuencia fortalecer el indicador de nivel propósito "% de la inversión extranjera directa nacional realizada por las empresas apoyadas por el Fondo ProMéxico".
2. Exhortará por escrito a su personal a ejercer una mayor supervisión de los informes y reportes que se generen y a establecer controles eficientes que permitan generar información confiable y oportuna.
3. Analizar el indicador de nivel Fin "Inversión Extranjera Directa", dado que no se identifica el impacto del programa U004 con la atracción de inversión extranjera a nivel nacional.

FECHA DE ELABORACIÓN: 29 DE MARZO DE 2016

ELABORÓ

AUDITOR PÚBLICO
L.C. RUBÉN RODRÍGUEZ ROSAS
AUDITOR JEFE DE DEPARTAMENTO

REVISÓ

JEFE DE GRUPO
C.P. MA. DE LOS REMEDIOS MELENDEZ
BECERRIL
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA

SUPERVISÓ

AUDITOR RESPONSABLE
C.P. JOSE LUIS KAMPFNER NEYAREZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO PÚBLICO
PROMÉXICO

Cédula de Observaciones

Hojas No. 2 de 4
Número de auditoría: 1/2016
Número de observación: 01
Universo: 6 Indicadores
Muestra: 6 Indicadores (100%)
Monto de la irregularidad: N/A
Riesgo: BR

FECHA DE COMPROMISO: 30 DE MAYO DE 2016

POR PROMÉXICO

YOLANDA PATRICIA TARACENA SANZ
DIRECTORA EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES DE LA UNIDAD DE
APOYOS Y RELACIONES INSTITUCIONALES

(Servidora Pública designada por el Director General de Proméxico, mediante oficio número DG/2015/0135 de fecha 3 de junio de 2015, ante la ausencia o falta de designación del Jefe de esa Unidad.)

EDUARDO EUMISIS BRINDIS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE APOYOS DE LA UNIDAD DE APOYOS Y
RELACIONES INSTITUCIONALES

(Servidor Público designado por la Directora Ejecutiva de Eventos Institucionales de Proméxico, mediante oficio número UARI/154/2015 de fecha 17 de noviembre de 2015, ante la ausencia o falta de designación del Director Ejecutivo de Apoyos y Servicios)

FECHA DE FIRMA

29. 11.20. 2016

Dos indicadores rebasan la meta establecida con el 126% y 121%; 3 indicadores mostraron un avance entre el 96 y 99%, y el indicador de nivel Propósito "% de la inversión extranjera directa nacional realizada por las empresas apoyadas por el Fondo ProMéxico" tuvo un avance ineficaz en el cumplimiento de la meta, al cerrar con el 52.33%, ocasionado principalmente por el desfase que tiene la Dirección Ejecutiva de Apoyos y Servicios en el seguimiento de los proyectos para validar la inversión efectuada por parte de las empresas en 2014, ya que sólo se incluyó la inversión de 10 proyectos revisados faltando 8 que se encontraban en proceso y 3 en replanteamiento de metas, no obstante que de acuerdo a los lineamientos para el otorgamiento de apoyos estratégicos para la atracción de inversión extranjera en su numeral 51 establece que "Las empresas beneficiarias entregarán los informes de avance trimestral en los que deberán reportar el avance de sus proyectos de inversión...". "Los informes de avance trimestral serán entregados a la UARI para su revisión y análisis dentro de los primeros 15 días de los meses de abril, julio, octubre y enero del siguiente ejercicio fiscal".

Asimismo, el artículo 53 de los citados lineamientos señala que la "Con base en los Informes de Seguimiento Trimestral, la UARI elaborará el Informe de Avance Anual, mismo que presentará al Subcomité para su aprobación".

De igual forma el Manual de Procedimientos de la UARI, en su procedimiento "Seguimiento a los proyectos de inversión apoyados con el Fondo ProMéxico" establece en el apartado 3. Responsabilidades; 3.1 La Dirección Ejecutiva de Apoyos y Servicios de la UARI, a través de la Dirección de Control y Seguimiento de Apoyos es la encargada de efectuar el seguimiento de los proyectos apoyados por el Fondo ProMéxico, verificando en cada etapa de cumplimiento las inversiones, los empleos, las metas y objetivos, los compromisos contratados en términos del Convenio de Adhesión celebrado así como en los términos de los lineamientos".

ELABORÓ

AUDITOR PÚBLICO

L.C. RUBÉN RODRÍGUEZ ROSAS
AUDITOR JEFE DE DEPARTAMENTO

REVISÓ

JEFE DE GRUPO
C.P. MA. DE LOS REMEDIOS MELENDEZ
BECERRIL
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA

SUPERVISÓ

AUDITOR RESPONSABLE
C.P. JOSE LUIS KAMPFNER NEVAREZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO PÚBLICO
PROMÉXICO

Cédula de Observaciones

Hojas No. 3 de 4

Número de auditoría: 1/2016
Número de observación: 01
Muestra: 6 Indicadores (100%)
Monto de la irregularidad: N/A
Riesgo: BR

Adicionalmente, de la revisión y análisis a la información que respalda los indicadores estratégicos, se detectaron deficiencias en los controles establecidos por el área auditada con imprecisiones en las cifras de 3 indicadores; no en el caso del nivel propósito, ya que en éste solo se actualizaron las cifras al cierre de ejercicio, situación que fue comentada con el personal del área responsable durante la auditoría, misma que solicitó su corrección en el PASH en el mes de marzo del año en curso.

Por otra parte, se observa que el Indicador de nivel Fin "Inversión Extranjera Directa", es el único que considera información del ejercicio 2015, y muestra la inversión extranjera registrada a nivel nacional, si bien el objetivo del Fondo ProMéxico es contribuir a la atracción de inversión extranjera directa en México a través del otorgamiento de apoyos a proyectos que impulsen el crecimiento económico nacional, no se identifica la relación de dicha inversión con el Programa U004, es decir como contribuye el programa al logro del objetivo estratégico de orden superior con el que está alineado y consecuentemente su impacto.

FUNDAMENTO LEGAL:

Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 300. *2014*

Lineamientos para el otorgamiento de apoyos del programa de proyectos estratégicos para la atracción de inversión extranjera "Fondo ProMéxico", Artículos 51 y 53.

Manual de Procedimientos de la Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales; Seguimiento a los Proyectos de Inversión apoyados por el Fondo ProMéxico (UAR-I-MPR-03-1).

ELABORÓ *43*
AUDITOR PÚBLICO
L.C. RUBÉN RODRIGUEZ ROSAS
AUDITOR JEFE DE DEPARTAMENTO

REVISÓ *10*
JEFE DE GRUPO
C.P. MA. DE LOS REMEDIOS MELENDEZ BECERRIL
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA

SUPERVISÓ *1*
AUDITOR RESPONSABLE
C.P. JOSE LUIS KAMPFNER NEVAREZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO PÚBLICO
PROMÉXICO
Cédula de Observaciones

Hojas No. 4 de 4
Número de auditoría: 1/2016
Número de observación: 01
Universo: 6 Indicadores
Muestra: 6 Indicadores (100%)
Monto de la Irregularidad: N/A
Riesgo: BR

Disposiciones en Materia de Control Interno, numeral 14; II. Niveles de Control Interno; II.2 Directivo. Tercera. Actividades de Control, inciso c) y Cuarta, inciso a)

ELABORÓ

AUDITOR PÚBLICO

L.C. RUBÉN RODRÍGUEZ ROSAS
AUDITOR JEFE DE DEPARTAMENTO

REVISÓ

JEFE DE GRUPO

C.P. MA. DE LOS REMEDIOS MELENDEZ
BECERRIL
SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA

SUPERVISÓ

AUDITOR RESPONSABLE.

C.P. JOSE LUIS KAMPFNER NEVÁREZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA