



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 1 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

Índice

	HOJA
I. Antecedentes de la Auditoría.	2
II. Objeto y Periodo Revisado	3
III. Resultados de los Trabajos Desarrollados	5
IV. Conclusión.	6
V. Cédula de Observaciones	7



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 2 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

B/1-004

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800
"Fondo ProMéxico"**

I. Antecedentes de la auditoría

La práctica de la auditoría No. 1/2016, "Fondo ProMéxico", se consideró realizarla por la importancia de verificar que los resultados de los Programas Presupuestarios no operen con resultados menores a los esperados.

El Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico, emitió la orden de auditoría No. 1/2016 para la auditoría No. 1/2016 "Fondo ProMéxico", mediante Oficio No. OIC/PROMÉXICO/001/2016 del 13 de enero del año en curso, notificado en esa misma fecha a la servidora pública Yolanda Patricia Taracena Sanz, Directora Ejecutiva de Eventos Institucionales y Encargada de la Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales del Fideicomiso Público ProMéxico.

Para el desahogo de la Auditoría, el Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico, comisionó a los CC. Eliane Nataly Martínez Miranda, Rubén Rodríguez Rosas y José Humberto González Martínez, auditores públicos; María de los Remedios Meléndez Becerril y María Teresa Gómez Soberanes, Jefas de Grupo y José Luis Kampfner Nevárez, Titular del Área de Auditoría Interna, como Auditor Responsable de la auditoría.

Con Oficio No. OIC/PROMÉXICO/007/2016 del 4 de febrero del presente año, se informó la desincorporación de: María Teresa Gómez Soberanes como Jefa de Grupo; Eliane Nataly Martínez Miranda y José Humberto González Martínez como Auditores Públicos.

La revisión se llevó a cabo durante el período comprendido del 13 de enero al 30 de marzo de 2016, en la Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales, cuyo objetivo consiste en: Promover y desarrollar relaciones de colaboración de la Institución con otros organismos y dependencias nacionales e internacionales mediante la estructuración de productos y servicios y el diseño de esquemas de apoyo, así como del programa de eventos institucionales, con el propósito de coadyuvar en la internacionalización de las empresas, la promoción de exportaciones y la atracción de inversión extranjera directa.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público PROMÉXICO

HOJA No.: 3 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

II. Objeto y Período Revisado

II.1 Objeto.

Verificar la eficacia en el cumplimiento de los objetivos y metas; la eficiencia y economía de los recursos utilizados y la calidad y percepción en la prestación de los apoyos del Fondo ProMéxico.

II.2 Período Revisado.

Se consideró revisar los ejercicios 2014 y 2015; sin embargo, por la reducción de la fuerza de trabajo del Área de Auditoría en el mes de enero del presente año, solo se circunscribió a revisar 2015, situación que mediante Oficio No. OIC/PROMÉXICO/008/2016 del 4 de febrero del 2016, se informó a la responsable del área auditada.

Universo y Alcance:

La Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales de acuerdo a la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) para el Programa U004 "Proyectos Estratégicos para la Atracción de Inversión Extranjera", denominado Fondo ProMéxico tiene registrados 6 indicadores, que corresponde al universo de sus metas, los cuales fueron seleccionados al 100%.

Indicador 1	Inversión Extranjera Directa
Indicador 2	Porcentaje de la inversión extranjera directa nacional realizada por las empresas apoyadas por el Fondo ProMéxico
Indicador 3	Inversión extranjera directa atraída por cada dólar de apoyo otorgado a las empresas beneficiarias
Indicador 4	Porcentaje de empresas con autorización de entrega de ministración respecto del total de empresas presentadas al Subcomité
Indicador 5	Porcentaje de empresas con apoyo económico autorizado que suscriben la base para la entrega y recepción de apoyo o el Convenio de Adhesión con ProMéxico
Indicador 6	Porcentaje de proyectos de inversión extranjera directa formalizados a los que les fue aplicado el seguimiento

B/1 - 005



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 4 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

Lo anterior, con apego a las Normas Generales de Auditoría Pública y aplicando los procedimientos de auditoría necesarios en la revisión, cuyos procedimientos y técnicas consistieron en el estudio general, análisis, verificación, inspección y evaluación de los siguientes puntos:

- Evaluar la congruencia entre la misión, visión y objetivos institucionales con el Fondo ProMéxico.
- Constatar que en la formulación de los objetivos se consideró la vinculación de éstos con sus objetivos estratégicos y con los objetivos señalados en el PND y los programas que de ellos se deriven.
- Identificar las funciones, procesos o áreas sustantivas, determinando que las acciones estén encaminadas al cumplimiento de la visión, misión y objetivos y metas del programa.
- Constatar la congruencia del programa institucional con el programa sectorial respectivo.
- Determinar situaciones relevantes presentadas en las sesiones del Comité Técnico y del COCODI referente al cumplimiento del programa y evaluación de indicadores.
- Identificar los indicadores de desempeño incluidos en la estructura programática, con sus metas correspondientes; analizar y verificar el grado de cumplimiento de metas y objetivos con base en indicadores estratégicos y de gestión; evaluar el desempeño a través del grado de cumplimiento de objetivos y metas conforme al análisis de los avances reportados.
- Verificar que la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), se encuentre debidamente alineada a los objetivos y metas de la dependencia o entidad.
- Comprobar que el Sistema de Evaluación del desempeño, se realiza bajo un enfoque integral de proceso presupuestario, confirmando que la información de la documentación soporte coincide con la información reportada en el sistema, en los reportes trimestrales de avance a la SHCP y en la Cuenta Pública.
- Examinar la evidenciá documental que soporta la determinación, formulación y cálculo de los indicadores estratégicos.

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

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 ATRAIDA POR CADA DÓLAR DE APOYO OTORGADO A LAS EMPRESAS BENEFICIARIAS	58 DOLARES 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%

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



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 6 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

B/1-008

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

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

IV. Conclusión

En atención al resultado de la auditoría practicada dado a conocer a través de la observación y recomendaciones, se concluye que el Programa U004 "Proyectos Estratégicos para la atracción de inversión extranjera" Fondo ProMéxico, opera en forma adecuada en lo presupuestal, programático y en lo operativo, dado que únicamente es notorio el desfase que se tiene en el seguimiento de la inversión de proyectos, si bien este programa se considera el más importante de ProMéxico, es necesario que se tomen decisiones y acciones que permitan fortalecer esa actividad, la cual tiene sus implicaciones en el otorgamiento de las ministraciones y en la imagen que pueda dar la institución ante las empresas apoyadas.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 7 DE 7

No. de auditoría: 1/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Unidad de Apoyos y Relaciones Institucionales.

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

V. OBSERVACIONES

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