



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 1 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en
el Exterior (OREX)"

Índice

	HOJA
I. Antecedentes de la Auditoría.	2
II. Objeto y Periodo Revisado	2
III. Resultados de los Trabajos Desarrollados	4
IV. Conclusión.	6
V. Cédula de Observaciones	7

18/1-1-003



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 2 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en
el Exterior (OREX)"

I. Antecedentes de la auditoría

La práctica de la auditoría No. 1/2017, "Desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)", se consideró realizarla por la importancia de la operación de las OREX y su contribución al cumplimiento de objetivos y metas institucionales

El Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico, emitió la orden de auditoría No. 1/2017 para la auditoría No. 1/2017 "Desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)", mediante Oficio No. OIC/PROMÉXICO/002/2017 del 10 de enero del año en curso, notificado el 11 del mismo mes a la entonces servidora pública Alejandra Sánchez Apodaca, Coordinadora de Representación Regional Internacional para Europa y Encargada de la Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional 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. Rubén Rodríguez Rosas, auditor público; María de los Remedios Meléndez Becerril, Supervisora y Coordinadora y José Luis Kampfner Nevárez, Titular del Área de Auditoría Interna, como Jefe de Grupo de la auditoría.

La revisión se llevó a cabo durante el período comprendido del 11 de enero al 5 de abril de 2017, en la Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional, cuyo objetivo consiste en: Conducir la estrategia general para las actividades de promoción a realizarse en el exterior por parte de la entidad, a fin de supervisar los procesos de negocio en materia de Atracción de Inversión Extranjera Directa y Promoción de Exportaciones; así como hacer eficiente la operación de las oficinas de representación en el exterior.

II. Objeto y Período Revisado

II.1 Objeto.

Evaluar el uso eficiente de los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos y los resultados obtenidos por las Oficinas de Representación en el Exterior.

B/1-1-004



Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en
el Exterior (OREX)"**

II.2 Período Revisado.

Se consideró revisar el período de enero a diciembre de 2016.

Universo y Alcance:

La Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional de acuerdo a la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) para el Programa F003 "Promoción al Comercio Exterior y Atracción de Inversión Extranjera Directa", tiene registrados 2 indicadores en los cuales participan las OREX, que corresponde al universo de sus metas, los cuales fueron seleccionados con los porcentajes citados:

TIPO DE PROYECTO	UNIVERSO CONFIRMADOS			APLICABLE A OREX		MUESTRA CONFIRMADOS		ALCANCE	
	Nº.	TOTAL	MONTO	Nº.	MONTO	Nº.	TOTAL	%	MONTO
TOTALES EXPORTACIÓN	699	929	\$ 2,572.49	320	\$1,921	42	\$ 342.50	13%	18%
TOTALES ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA DIRECTA	180		\$14,400.23	180	\$14,400.23	30	\$4,411.89	17%	31%
TOTALES INTERNACIONALIZACIÓN *	50		\$ 1,220.28						
GRAN TOTAL	929	929	\$18,193.00	500	\$16,321.23	72	\$4,754.39	14.4	29%

*En 2016 no estaba asignada como meta para las OREX.

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:

B/1-1-005



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 4 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)"

- Analizar el proceso de planeación del área a auditar respecto de los antecedentes y generalidades para constatar que el programa y sus objetivos este alineado con las estrategias y ejes del Plan Nacional de Desarrollo y al Programa de Desarrollo Innovador (PRODEIN).
- Analizar y evaluar la efectividad del control interno de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX).
- Análisis del plan estratégico con las metas programadas.
- Revisar el sistema de indicadores y sus resultados.
- Constatar que la confirmación de proyectos de las OREX se realice con eficiencia, eficacia y efectividad en el desempeño gubernamental.
- Comprobar que los resultados de las metas programadas de las OREX, hayan sido reportados en forma eficiente y que éstos estén sustentados.
- Constatar que los proyectos hayan sido presentados y aprobados por el Grupo de Validación.
- Comprobar la supervisión en el seguimiento de proyectos por parte de Oficinas México.

III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

1. PROYECTO DE ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA POR \$1,600 MDD, CUYA INVERSIÓN FUE CANCELADA EN MÉXICO, LA CUAL FUE CONSIDERADA EN EL INDICADOR DE ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA Y LAS METAS INSTITUCIONALES DE 2016.

De los resultados obtenidos, se observó que el Proyecto de Reinversión de la empresa con folio de proyecto REIV-2016/04/05-0143 confirmado el 23 de diciembre de 2016 por el Grupo de Validación por importe de \$1,600 millones de USD, (equivalente a \$33,148 millones de pesos, al tipo de cambio de la fecha de confirmación del proyecto), consistente en la Construcción y operación de una nueva planta de manufactura de vehículos en el estado de San Luis Potosí, no fue eliminado de los resultados del indicador y de las metas institucionales.

B/1-001

B/1-002



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 5 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)"

Cabe señalar que dentro de la información del proyecto que obra en la herramienta informática denominada Bitácora del Promotor se localizó archivo de noticias de la empresa inversionista de fecha 3 de enero de 2017, la cual hace referencia a la cancelación de la inversión en San Luis Potosí, México.

Este proyecto representa el 3% de la muestra en número de proyectos, que de acuerdo con los informes trimestrales de avance en el cumplimiento del indicador "Proyectos de Atracción de Inversión extranjera" y de su integración proporcionada por el área auditada, está comprendido dentro de los 180 proyectos al cierre del 4° trimestre de 2016. Cabe señalar que si bien no se reportan montos en los indicadores, el proyecto ya mencionado representa en importe de la muestra el 36% en este tipo de proyectos.

Hay que subrayar que la información sobre el desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior se plasma en otro tipo de informes que se difunden vía internet, como es el caso del Informe de Autoevaluación.

De lo antes expuesto, se solicitó las aclaraciones correspondientes al área auditada señalando que "La instancia que se encarga de verificar si ingresa o no la Inversión Extranjera Directa es el RNIE, a través de la Secretaría de Economía". RNIE, significa Registro Nacional de Inversión Extranjera.

2. CONTROL INTERNO CON DEFICIENCIAS DETECTADAS

En el ejercicio 2016, el Fideicomiso Público ProMéxico llevó a cabo diversas adecuaciones en su estructura organizacional y en su Estatuto Orgánico (18 de mayo de 2016), lo cual durante el período de la auditoría se observaron las siguientes deficiencias en el control interno.

- 1.- Manuales de Organización y de Procedimientos desactualizados.
- 2.- Minutas del Grupo de Validación sin firma.
- 3.- Inconsistencias en cifras del Informe mensual de diciembre de 2016.
- 4.- De los 42 Proyectos de Demanda revisados, que importan \$342.49 millones de USD, en 17 casos no se cuenta con evidencia documental que sustente la relación comercial, las actividades y tareas u apoyos y servicios proporcionados por las OREX.
- 5.- De la aplicación de un Cuestionario de Control Interno a las OREX, señalaron: El 67% consideran inadecuados los Recursos Financieros, Materiales y Humanos; El 25% no está de acuerdo con las metas establecidas de exportación y el 20% con las metas de atracción de inversión extranjera.

B/1-003/1005

B/1-1-007



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 6 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en
el Exterior (OREX)"

IV. Conclusión

En atención a los resultados de la auditoría practicada dados a conocer a través de las observaciones y recomendaciones, se concluye que el Programa F003 "Promoción al Comercio Exterior y Atracción de Inversión Extranjera", en lo correspondiente al avance de los indicadores de Proyectos de Atracción de Inversión Extranjera y de Exportación de Productos y Servicios Mexicanos (Modalidad de Demanda), en los que participan las OREX, en términos generales fueron cumplidos en número de proyectos, no obstante es recomendable considerando el cuestionario de control interno aplicado a las OREX, que la Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional y sus coordinaciones mantenga una comunicación efectiva en cuanto a la definición de metas y asignación de recursos financieros, materiales y humanos, a fin de generar un ambiente propicio para un desempeño óptimo de cada una de las oficinas, considerando que muchas de ellas solo confirmaron un proyecto y otras ninguno.

Por otra parte, es importante llevar a cabo la actualización de los Manuales de Organización y de Procedimientos, y que éste último incluya para los proyectos que se consideran en las metas, la documentación que permita evidenciar las actividades de promoción con las empresas inversionistas y exportadoras y no con documentos que se elaboren de forma unilateral.

B/1-1-008



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 7 DE 7

No. de auditoría: 1/2017

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)"

V. OBSERVACIONES

73/1-1-009

