



**Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO**

HOJA No. : 3 DE 8

No. de auditoría: **5/2014**

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

Índice

	HOJA
I. Antecedentes de la Auditoría.	4
II. Objeto y Periodo Revisado	4
III. Resultados de los Trabajos Desarrollados	7
IV. Conclusión.	7
V. Cédulas de Observaciones.	8

13/5-003



**Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO**

HOJA No. : 4 DE 8

No. de auditoría: 5/2014

B/5-005

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

I. Antecedentes de la auditoría

La práctica de la auditoría 5/2014. "Ferias Internacionales con Pabellón Nacional", se consideró efectuarla por el monto de los recursos financieros que se erogan para llevar a cabo los eventos y con objeto de verificar que sean utilizados eficientemente.

En cumplimiento al Programa Anual de Trabajo para 2014, el Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico con Oficio No. OIC/PROMÉXICO/047/2014 del 2 de abril de 2014, emitió la Orden de Auditoría No. **5/2014**.- "**Ferias Internacionales con Pabellón Nacional**", notificada y recibida el 3 de abril de 2014, por la servidora pública, Lic. Yolanda Patricia Taracena Sanz, Directora Ejecutiva de Eventos Institucionales del Fideicomiso Público ProMéxico.

El Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico, comisionó a los CC. José Humberto González Martínez y Rubén Rodríguez Rosas, Auditores Públicos, María Teresa Gómez Soberanes, como Supervisora Responsable y José Luis Kampfner Nevárez, Titular del Área de Auditoría Interna, como Coordinador de la Auditoría.

El período de revisión se llevó a cabo del 2 de abril al 7 de julio de 2014, en la Dirección Ejecutiva de Eventos Institucionales, cuyo objetivo es: Coordinar la integración y desarrollo del programa anual de eventos institucionales, con el objetivo de impulsar las exportaciones de los productos y servicios mexicanos, coadyuvar en la internacionalización de empresas mexicanas en los mercados internacionales, así como promover las oportunidades de negocios y la atracción de inversión extranjera para el país.

II. Objeto y Período Revisado

II.1 Objeto.

Comprobar que las ferias y eventos internacionales se efectúen con eficiencia y eficacia y apegados a la normatividad, así como validar que el beneficio de estos eventos esté encaminado a la población objetivo.



**Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO**

HOJA No. : 5 DE 8

No. de auditoría: 5/2014

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

II.2 Período Revisado.

Universo: Programa de Eventos de Promoción Internacional 2013, con un total de erogaciones efectuadas durante 2013 por la cantidad de \$57.4 millones de pesos, registrados en la partida 38401. Exposiciones:

Programa de Eventos de Promoción Internacional 2013	\$57,406,258
Pagos en 2013 de Anticipos para Ferias a realizar en 2014	\$28,197,910
TOTAL	\$85,604,168

K2/05-003

Alcance: Ferias Internacionales con Pabellón Nacional. Se revisaron los expedientes de siete ferias efectuadas en 2013 y sus registros contables de los gastos efectuados en ese ejercicio por un total de \$15.7 millones de pesos, que representa el 27% del monto del Programa de Eventos de Promoción Internacional de \$57.4 millones de pesos. Las ferias seleccionadas fueron las siguientes:

ASIA			\$ 1,411,284
	FOOD & HOTEL CHINA	\$ 1,411,284	
EUROPA			\$ 4,289,477
	ANUGA	\$ 3,569,262	
	CEBIT	\$ 720,215	
LATINOAMÉRICA			\$ 4,196,150
	EXPOCOMER	\$ 2,069,999	
	LA HABANA	\$ 2,126,151	
NORTEAMÉRICA			\$ 5,798,865
	AAPEX	\$ 4,272,164	
	SWEETS & SNACKS	\$ 1,526,706	
TOTAL			\$ 15,695,776

K2/05-008



B/05-005



**Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO**

HOJA No. : 6 DE 8

No. de auditoría: 5/2014

B/05-006

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

La auditoría se realizó con apego a las Normas Generales de Auditoría Pública y aplicando los procedimientos de auditoría necesarios y pruebas selectivas, con la finalidad de verificar el apego a la normatividad en el desarrollo de las ferias internacionales con pabellón nacional realizadas en el ejercicio de 2013, cuyos procedimientos y técnicas consistieron en el estudio general, análisis, inspección e investigación de los siguientes puntos:

- Normatividad aplicable para el desarrollo y operación de las Ferias Internacionales con Pabellón Nacional, (Leyes, Reglamentos, Acuerdos, Manual de Organización y Procedimientos).
- Programa de Eventos Internacionales 2013, para la identificación del Universo y selección de las ferias a revisar.
- Cumplimiento eficiente en el desarrollo de las fases establecidas en el procedimiento para llevar a cabo los eventos seleccionados: Planeación, Instalación, Promoción, Envío de muestra, Supervisión, Desmontaje y cierre del evento.
- Los gastos efectuados en cada evento, estén justificados documentalmente y se ejerzan con racionalidad y eficiencia para que esos recursos cumplan con el objetivo de hacer más con menos.
- Coordinación existente entre las áreas participantes de ProMéxico en los eventos.
- Registros contables, adecuadamente soportados los gastos.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO

HOJA No. : 7 DE 8

No. de auditoría: 5/2014

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

De la revisión a los expedientes de las siete Ferias Internacionales con Pabellón Nacional de 2013 seleccionadas y los registros contables de los gastos efectuados, se pudo comprobar lo siguiente: CBS 2/05-009 AL 2/05-017

- Nota de Crédito por 4,704 Euros emitida por el Comité Organizador de la Feria de CEBIT 2013 celebrada en la ciudad de Hannover, Alemania del 5 al 9 de marzo de 2013, que se recuperó hasta 2014.
- Deficiente participación de empresas en la feria de CEBIT 2013 con un presupuesto ejercido de \$1,276 mil pesos, programada para 10 stands y donde se reportaron cuatro empresas y sólo se recuperó la cuota de una de ellas.
- La recuperación de cuotas de participación conforme al tamaño de la empresa no coinciden de acuerdo al cálculo de estratificación empresarial establecida por la Secretaría de Economía.
- Carencia de firmas en los cuestionarios de evaluación y satisfacción de las empresas participantes, mediante los cuales califican el servicio y la atención de ProMéxico durante las ferias.
- La evidencia documental de las cotizaciones de prestadores de servicios para llevar a cabo el montaje del pabellón nacional en el exterior y cartas de aceptación de los servicios prestados no se encontraron en los expedientes de las ferias.
- Anticipos pagados mayores al 50% del monto para la construcción del pabellón que representan el 39% del monto total erogado en 2013, mismos que no fueron garantizados ni se establecieron cláusulas de penalización.

IV. Conclusión

Conforme a los resultados de la auditoría se pudo verificar que las etapas para llevar a cabo las Ferias Internacionales con Pabellón Nacional se realizaron conforme al procedimiento establecido, sin embargo se recomienda reforzar el apego a la normatividad aplicable para la contratación de servicios con objeto de acreditar la economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez y transparencia para asegurar las mejores condiciones para la Entidad.

22
B/05-007



**Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Publico
PROMÉXICO**

HOJA No.: 8 DE 8

No. de auditoría: **5/2014**

13/05-008

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EVENTOS INSTITUCIONALES**

Clave de programa y descripción de auditoría: **350
"FERIAS INTERNACIONALES CON PABELLÓN
NACIONAL"**

V. Cédulas de Observaciones.