



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No. : 3 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: 10 Economía


Clave: **K2W**

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

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

**Índice**

	HOJA
I. Antecedentes de la Auditoría.	4
II. Objeto y Periodo Revisado	4
III. Resultados de los Trabajos Desarrollados	6
IV. Conclusión.	8
V. Cédulas de Observaciones	9

	<p>Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público PROMÉXICO</p>	<p>HOJA No.: 4 DE 9 No. de auditoría: 7/2015</p>
---	--	--

Ente: <b>PROMÉXICO</b>	Sector: 10 Economía	Clave: <b>K2W</b>
Área auditada: <b>Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.</b>		Clave de programa y descripción de auditoría: <b>800 "Resultados de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)"</b>

**I. Antecedentes de la auditoría**

La práctica de la auditoría No. 7/2015, "Resultados de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)", se consideró realizarla por la importancia de verificar que la operación de las Oficinas en el exterior del país se efectúe de manera eficiente.

El Titular del Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público ProMéxico, emitió la orden de auditoría No. 8/2015 para la auditoría No. 7/2015 "Resultados de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX)", mediante Oficio No. OIC/PROMÉXICO/044/2015 del 1º de julio del año en curso, notificado el día 6 al servidor público Carlos Fuentes Arriaga, Director Ejecutivo 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. Eliane Nataly Martínez Miranda y Rubén Rodríguez Rosas, auditores; María de los Remedios Meléndez Becerril, Supervisora Responsable y José Luis Kampfner Nevárez, Titular del Área de Auditoría Interna, como Coordinador de la auditoría.

La revisión se llevó a cabo durante el periodo comprendido del 6 de julio al 6 de octubre de 2015, en la Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional, cuyo objetivo consistió en:

**II. Objeto y Período Revisado**

**II.1 Objeto.**

Verificar el desempeño de las Oficinas de Representación en el Exterior de los proyectos considerados para el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales de forma eficiente, eficaz y efectiva.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No. : 5 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: 10 Economía

Clave: **K2W**

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

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

**II.2 Período Revisado.**

Se consideró revisar los proyectos de inversión confirmados del ejercicio 2014.

**Universo y Alcance:**

La Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional de acuerdo con la Relación de Proyectos de Inversión proporcionados en el ejercicio 2014, confirmó 175 proyectos por un monto de \$14,134.7 que corresponde al universo, del cual se seleccionaron 84 proyectos por \$10,336.9 MDD, que representan el 48% y 73%, como se muestra a continuación:

UNIVERSO		ALCANCE EN NUM. PROYECTOS		ALCANCE EN MONTO (MILES DE DÓLARES)	
No. PROYECTOS	MONTO (MILES DE DÓLARES)	NÚMERO	PORCENTAJE	PROYECTOS	PORCENTAJE
175	\$14,134.7	84	48%	10,336.7	73%

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:

1. Estudio general y análisis de los Proyectos de Inversión programados y los resultados obtenidos donde participan las OREX.
2. Verificar de los proyectos de Inversión confirmados su apego a la normatividad establecida.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No. : 6 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

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

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

3. Analizar la participación del Grupo de Validación en la aprobación de los Proyectos de Inversión.
4. Revisión de los Indicadores y su cumplimiento.
5. Comprobar que se hayan otorgado apoyos, servicios u otra actividad a la empresa inversionista.
6. Verificar el registro en el sistema CRM (Actualmente Bitácora del Promotor).
7. Evaluación mediante la aplicación de cuestionario de control interno.
8. Análisis del seguimiento a proyectos.
9. Inspeccionar el presupuesto asignado a las OREX y el costo que generan.
10. Analizar los mecanismos para medir la calidad de los servicios brindados por las OREX.
11. Analizar los casos presentados con comentarios desfavorables sobre la percepción de las empresas hacia ProMéxico

### III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

#### 1.- DEFICIENCIAS EN LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN CONSIDERADOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE METAS INSTITUCIONALES DONDE PARTICIPAN LAS OREX. *B/7-010 y 011*

De los 62 proyectos de inversión revisados en 41 casos no cumplen con la documentación de los 10 requisitos que establece la normatividad; en 7 casos no se localizó evidencia de la relación con la empresa inversionista; en 18 casos la Carta de Confirmación presenta deficiencias relativas a: Sin firma, no está dirigida a ProMéxico, carece de monto, presenta montos diferentes o se presenta documentación distinta a la carta. En 7 casos de proyectos de Reinversión de un total de 22, no se localizó evidencia de las solicitudes efectuadas por la empresa como de su atención por parte del personal de este Fideicomiso.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No. : 7 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

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

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

**2.- INADECUADA PARTICIPACIÓN DEL GRUPO DE VALIDACIÓN EN LA REVISIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PRESENTADOS PARA FINES DE METAS. *B/7-012 a 014***

Los dictámenes de las sesiones celebradas el 13 de febrero, 12 de marzo, 10 de abril, 13 de mayo, 7 de julio, 8 y 12 de agosto y 8 de septiembre de 2014, carecen de validez derivado de que no se cubrió el quórum que señala la normatividad referente a la asistencia del presidente del Grupo de Validación o su suplente; y por lo menos de la mitad más uno de los miembros, así como de la mayoría de los asistentes.

Los dictámenes de las sesiones de abril, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2014 y enero de 2015 no fueron firmadas por todos los asistentes, restándole validez a las sesiones.

El Grupo de Validación llevó a cabo dos sesiones en agosto y dos en septiembre de 2014, de las cuales se observó que el dictamen del 8° Grupo de Validación 2014 del 8 de agosto y el 9° del 8 de septiembre confirmaron los mismos proyectos, de igual forma sucedió en las sesiones celebradas el 6 de septiembre y 6 de octubre del 2014 (Dictamen 9° en ambos casos).

**3.- PROYECTOS DE INVERSIÓN CONFIRMADOS DEL EJERCICIO 2014 CON INFORMACIÓN DESACTUALIZADA EN LA APLICACIÓN INFORMÁTICA "BITÁCORA DEL PROMOTOR". *B/7-015 a 017***

De la revisión a 84 Proyectos de Inversión confirmados en la Bitácora del Promotor, se observó que en 14 casos los proyectos tienen registrada una etapa diferente; en 41 casos, la información del proyecto no se localizó o está desactualizada principalmente en lo referente a las actividades realizadas por ProMéxico con la empresa inversionista; en 16 casos, no contemplan los proyectos el folio de confirmación, lo cual contraviene lo señalado en el Manual de Operación del Grupo de Validación.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No. : 8 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional.

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

#### IV. Conclusión

En atención al resultado de la auditoría practicada dado a conocer a través de las observaciones y recomendaciones, se concluye lo siguiente:

1. Es importante que el personal de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX), el personal de las Direcciones Ejecutivas de Promoción Internacional y de Proyectos de Inversión realicen con eficiencia, eficacia, economía y apegados al marco legal sus funciones de ejecución y supervisión con la finalidad de que los proyectos de inversión cuenten con la información que sustente su trabajo realizado, misma que deberá reflejarse o estar contenida en la herramienta informática Bitácora del Promotor.
2. Si bien la meta de Inversión se cumplió en forma global por la confirmación de 175 proyectos de inversión como se muestra en el cuadro siguiente a nivel de región, es importante en el caso de las OREX que no alcanzaron las metas establecidas refuercen las acciones en cuanto a las revisiones periódicas y llamadas semanales con el Ministro de la región, participando activamente los Consejeros y Coordinadores Regionales.

REGIÓN	META	PROYECTOS CONFIRMADOS	AVANCE
NORTEAMÉRICA	63	53	84%
LATINOAMÉRICA	8	6	75%
EUROPA	60	54	90%
ASIA	44	62	141%
<b>TOTAL</b>	<b>175</b>	<b>175</b>	<b>100%</b>

3. El área auditada cuenta con una metodología para la evaluación del Desempeño de las OREX, sin embargo, ésta no contempla el costo que genera cada una de dichas oficinas, por lo cual es recomendable considerar este elemento para futuras evaluaciones. *13/7-003*
4. Se sugiere establecer un mecanismo de medición de la calidad por los servicios o de la atención que proporcionan los promotores de ProMéxico a las empresas extranjeras inversionistas.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público  
PROMÉXICO

HOJA No.: 9 DE 9

No. de auditoría: 7/2015

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: 10 Economía

Clave: **K2W**

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

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

V. OBSERVACIONES

B12-009

