



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 1 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Proyectos de Internacionalización"

Índice

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

8/7-003



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 2 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

B/7-001

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800
"Proyectos de Internacionalización"**

I. Antecedentes de la auditoría

La práctica de la auditoría No. 7/2016, "**Proyectos de Internacionalización**", 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. 4/2016 para la auditoría No. 7/2016 "**Proyectos de Internacionalización**", mediante Oficio No. OIC/PROMÉXICO/069/2016 del 7 de octubre del año en curso, notificado en esa misma fecha al servidor público Miguel Ángel Leaman, Director Ejecutivo de Modelos de Negocios Internacionales 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, Jefa de Grupo y José Luis Kampfner Nevárez, Titular del Área de Auditoría Interna, como Auditor Responsable de la auditoría.

La revisión se llevó a cabo durante el período comprendido del 7 de octubre al 16 de diciembre de 2016, en la Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales, cuyo objetivo consiste en: Dirigir, promover y apoyar a empresas mexicanas para internacionalizarse a través de la representación comercial o distribución en el exterior, la construcción de una instalación productiva en otro país por medio de estrategias y mecanismos para promover la creación de sociedades comerciales con empresas extranjeras y/o adquisiciones de firmas en el extranjero asegurando así se cumpla el objetivo de la internacionalización por medio del impulso en su crecimiento, diversificación geográfica u competitividad internacional.

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 de la población objetivo.

II.2 Período Revisado.

Se consideró revisar el período de enero a junio de 2016, dada la fuerza de trabajo empleada.



Ente: PROMÉXICO	Sector: 10.Economía	Clave: K2W
Área auditada: Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.		Clave de programa y descripción de auditoría: 800 "Proyectos de Internacionalización"

Universo y Alcance: *c/7-9-001*

La Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios de Internacionalización de acuerdo a la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) para el Programa F003 "Promoción al Comercio Exterior y Atracción de Inversión Extranjera Directa", dentro del cual se encuentran la Internacionalización de las empresas tiene registrados 1 indicador, que corresponde al universo de sus metas, el cual fue seleccionado al 100%.

Indicador 1 Proyectos de Internacionalización de empresas mexicanas

NO.	PERIODICIDAD	METODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA ANUAL	AVANCE 2DO TRIMESTRE	AVANCE / META ANUAL	COMENTARIOS DEMNI
1	ANUAL	(SUMATORIA DE PROYECTOS DE INTERNACIONALIZACIÓN DE EMPRESAS MEXICANAS CONFIRMADAS CON EL APOYO DE PROMÉXICO AL PERÍODO T / NÚMERO DE PROYECTOS DE INTERNACIONALIZACIÓN COMPROMETIDOS AL PERÍODO T) * 100	PORCENTAJE	100%	50%	SE REPORTA ANUALMENTE	AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016 SE LLEVA UN AVANCE DEL 50% AL TENER CONFIRMADOS 25 PROYECTOS.
			SUMATORIA DE PROYECTOS DE INTERNACIONALIZACIÓN DE EMPRESAS MEXICANAS CONFIRMADAS CON EL APOYO DE PROMÉXICO AL PERÍODO T	50			
			NÚMERO DE PROYECTOS DE INTERNACIONALIZACIÓN COMPROMETIDO S.AL PERÍODO T	50			

8/7-005



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 4 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800
"Proyectos de Internacionalización"**

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:

- Analizar el proceso de planeación de la unidad a auditar respecto de los antecedentes y generalidades para constatar que el programa y sus objetivos estén alineados con las estrategias y ejes del Plan Nacional de Desarrollo y al Programa de Desarrollo Innovador (PRODEIN).
- Identificar las funciones, procesos o áreas sustantivas, determinando que las acciones estén encaminadas al cumplimiento de la visión, misión, objetivos y metas del programa.
- Constatar que el Estatuto Orgánico y los manuales de organización se encuentren actualizados y que cumplan con las formalidades que exige la ley.
- Verificar que la estructura orgánica y ocupacional se encuentre debidamente dictaminadas y autorizadas por la SHCP, así como aprobadas y registradas por la SFP y constatar que se cuenta con las unidades responsables señaladas en la estructura programática.
- Identificar los indicadores de desempeño incluidos en la estructura programática con sus metas correspondientes.
- Verificar que la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y los indicadores de desempeño se encuentren debidamente alineados a los objetivos y metas de la dependencia o entidad.
- Análisis de los resultados del sistema de evaluación del desempeño, con base en sus indicadores (estratégicos y de gestión) que destaquen la eficiencia y eficacia con que se desempeña verificando el grado de cumplimiento de metas y objetivos y el seguimiento efectuado.

B/7-006



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No.: 5 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

Ente: PROMÉXICO

Sector: 10 Economía

Clave: K2W

Área auditada: Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.

Clave de programa y descripción de auditoría: 800
"Proyectos de Internacionalización"

III. Resultados de los Trabajos Desarrollados

1. DOCUMENTACIÓN DEFICIENTE QUE RESPALDA ALGUNOS PROYECTOS DE INTERNACIONALIZACIÓN

B/7-010

De la revisión y análisis practicado a la información y documentación digital contenida en la Bitácora del Promotor, que sustentan los 25 proyectos de internacionalización revisados, se observaron las siguientes deficiencias:

En el proyecto Connect México no se localizó documentación que sustente la relación y comunicación sostenida con las empresas, mediante la cual se acredite la aportación por parte de la entidad y/o de la Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales en la internacionalización de ésta, se cuenta con la carta de confirmación, cuestionario de inversión o internacionalización, minutas, más no información específica del proyecto.

En 9 casos, con motivo de la auditoría practicada, los promotores procedieron a efectuar la actualización de la información que sustenta las acciones realizadas en la Bitácora del Promotor, tal es el caso de las empresas: Arca Continental, Árbol de Ideas, Grand Mezcal, Cosmocel, Gonher, Grupo Triada, AeroMéxico, Interjet y Gruma.

2. MANUALES DE ORGANIZACIÓN Y DE PROCEDIMIENTOS DESACTUALIZADOS DE LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE MODELOS DE NEGOCIOS INTERNACIONALES.

B/7-012

De la revisión a la normatividad establecida en manuales y lineamientos de los Proyectos de Internacionalización que lleva a cabo la entidad al amparo del Programa "F0043 Promoción al Comercio Exterior y Atracción de Inversión Extranjera Directa" se observó que la entidad cuenta con el Manual de Organización General de ProMéxico que data del 28 de mayo de 2015 vigente a la fecha, el cual solo incluye los cuatro primeros niveles de la organización, sin que se especifique los objetivos y funciones de los puestos restantes.

Asimismo, el Procedimiento de Proyectos de Internacionalización de Empresas Mexicanas del 22 de julio de 2015, está elaborado de forma general, en el cual no especifica que documentos deben integrar el proyecto, si la carta de confirmación solo será válida cuando se otorgue un apoyo o servicio, ya que de la revisión a los proyectos se aprecian actividades de asesoría que no están contenidas en el manual de procedimientos al igual que la integración y funcionamiento del Grupo de Validación, órgano que valida y dictamina los proyectos de internacionalización.

B/7-007



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 6 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

8/7-008

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800
"Proyectos de Internacionalización"**

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 F003 "Promoción al Comercio Exterior y Atracción de Inversión Extranjera", en lo correspondiente a los Proyectos de Internacionalización, es importante que se establezca como meta compartida para las Oficinas en el Exterior e Interior de México con la finalidad de que los proyectos estén integrados adecuadamente en una actividad conjunta de coordinación entre todas las unidades de ProMéxico.

Por otra parte es importante llevar a cabo la actualización de los Manuales de Organización y de Procedimientos, para que, en el caso de éstos últimos se establezca la forma de trabajo y documentación soporte que respaldarán los proyectos.



Órgano Interno de Control en el Fideicomiso Público
PROMÉXICO

HOJA No. : 7 DE 7

No. de auditoría: 7/2016

Ente: **PROMÉXICO**

Sector: **10 Economía**

Clave: **K2W**

Área auditada: **Dirección Ejecutiva de Modelos de Negocios Internacionales.**

Clave de programa y descripción de auditoría: **800**
"Proyectos de Internacionalización"

V. OBSERVACIONES

8/7-009

