

V-165 AAI

SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública

Unidad de Control de la Gestión Pública

Oficio No. UCGP/209/149/2015

"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

Lic. Francisco Guerrero Piñera.
Titular del Órgano Interno de Control.
Fideicomiso Público ProMéxico
Presente.

México, D.F., a 16 de febrero de 2015

Con fundamento a lo dispuesto en los numerales 11, 12 y 13 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección; así como, 1, 3.6.1 y 5.5.1.4 de los Lineamientos Generales para la Formulación de los Programas de Trabajo de los Órganos Internos de Control 2015, comunico a usted que el Programa Anual de Auditorías (PAA) 2015 del Órgano Interno de Control (OIC) a su cargo, ha quedado registrado para su control y seguimiento en esta Unidad de Control de la Gestión Pública.

En esa vertiente, y de conformidad con lo previsto en los numerales 3.7 y 5.1, párrafo tercero de los Lineamientos Generales para la Formulación de los Programas de Trabajo de los Órganos Internos de Control 2015, se podrán adicionar, cancelar y/o reprogramar las auditorías originalmente registradas en el PAA 2015, siempre y cuando su ejecución o ampliación no haya iniciado, y las circunstancias que motiven el cambio lo respalden de forma suficiente, debido a situaciones imprevistas o causas de fuerza mayor que ameriten la modificación correspondiente; tomando en consideración, que la programación inicial responde a un trabajo formal y debidamente sustentado en los resultados de la Investigación Previa, el Taller de Enfoque Estratégico y el Mapa de Riesgos Institucionales para la Formulación del Programa Anual de Trabajo del OIC. Asimismo, se le reitera que en caso de considerar conveniente realizar modificaciones al PAA 2015, éstas no deberán exceder el 15% del total de las auditorías programadas para el ejercicio fiscal, sin incluir los seguimientos de observaciones.

Por lo antes expuesto, previo a la adición, cancelación o reprogramación de auditorías del PAA 2015, ese OIC deberá obtener mediante oficio la opinión del Titular de la Unidad de Auditoría Gubernamental (UAG); aún en el caso de auditorías con clave de programa 230 "Obra Pública", ya que será la UAG la que obtenga la opinión del Titular de la Unidad de Control y Auditoría a "Obra Pública".

Finalmente, en los oficios de respuesta que se emitirán con la opinión respectiva, se consignará copia a esta Unidad de Control de la Gestión Pública y a la Coordinación General de Órganos de Vigilancia y Control, para su registro en el Sistema Integral de Auditorías y en la plataforma del serOVC, respectivamente.

En otro particular, le reitero la seguridad de mi atenta y distinguida consideración
Órgano Interno de Control
en ProMéxico

Atentamente.

Sufragio Efectivo. No Reelección.
El Titular de la Unidad.

C.P. Alejandro Valencia López

SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	<p>Hora: 18:05 hrs</p> <p>Fecha: 23-Marzo-2015</p> <p>Folio: Recibí Original Diana CL</p> <p>RECIBIDO</p> <p>Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública</p>
--	--

Copias al reverso

SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	<p>Órgano Interno de Control en ProMéxico</p> <p>Fecha: 18/Febrero/2015</p> <p>Hora: 13:40</p> <p>Folio: 168</p> <p>RECIBIDO</p>
--	---

c.c.p. Mtro. Virgilio Andrade Martínez. Secretario de la Función Pública. Presente.
C.P. Raúl Sánchez Kobashi. Subsecretario de Control y Auditoría de la Gestión Pública. SFP. Presente.
Lic. Blanca Alicia Mendoza Vera. Coordinadora General de Órganos de Vigilancia y Control. SFP. Presente.
Lic. Roberto Michel Padilla. Contralor Interno. SFP. Presente.
C.P. Eduardo Gurza Curiel. Titular de la Unidad de Auditoría Gubernamental. SFP. Presente.
Lic. Rafael Obregón Castellanos. Titular de la Unidad de Control y Auditoría a Obra Pública. SFP. Presente.
Lic. Alfonso Víctor Saénz Ramírez. Delegado y Comisario Público Propietario del Sector Desarrollo Económico. SFP. Presente.
Lic. Luis Adrián Pascacio Martínez. Director General Adjunto de Control y Seguimiento. SFP. Presente.

LAPM/LART



SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA

**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - RESUMEN
EJERCICIO 2015**

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - RESUMEN
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO




SFP

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO ECONÓMICO

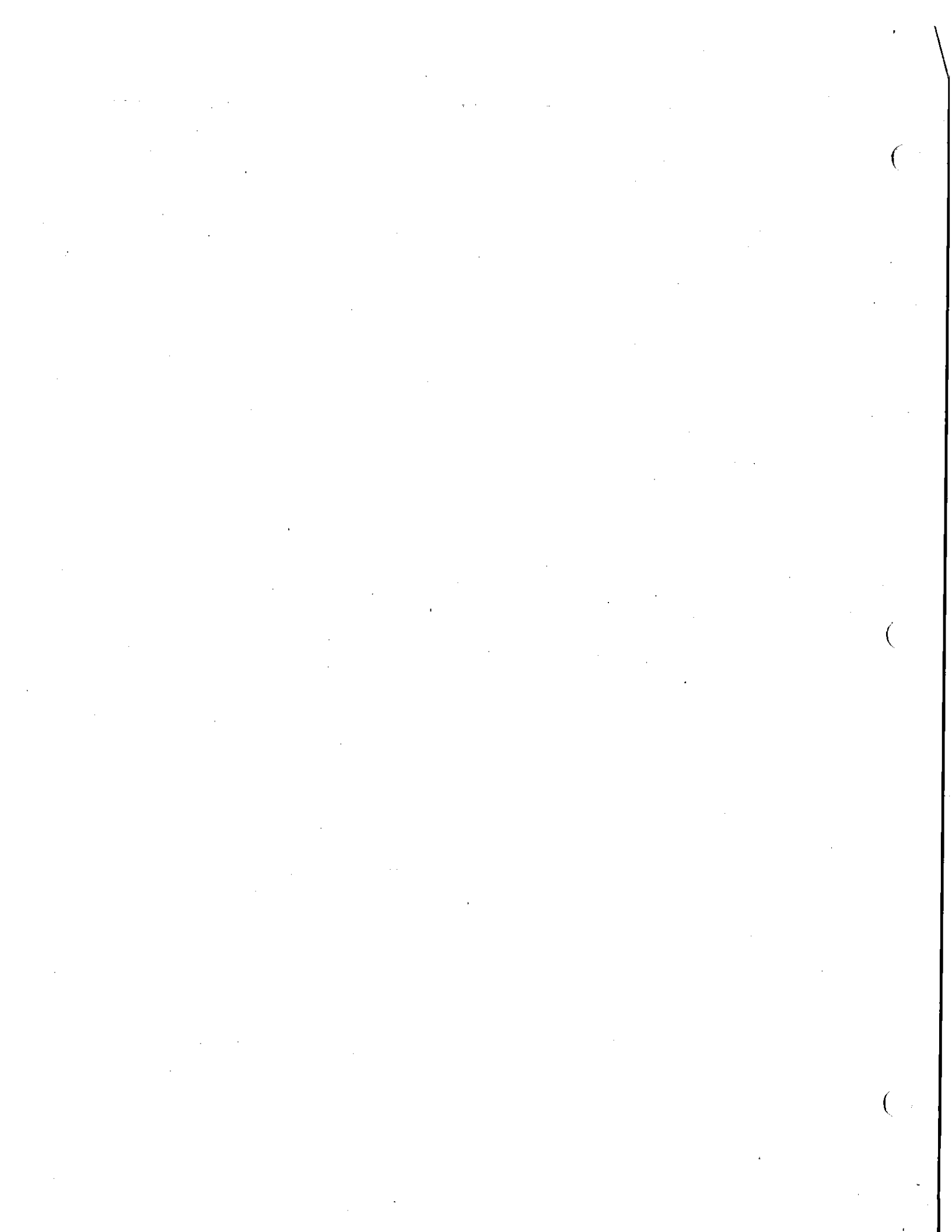
PLANTILLA AUTORIZADA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 16

PLANTILLA REAL DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 17

ACTIVIDAD	FUERZA ANUAL DE TRABAJO	SH
Auditoría		189
Seguimientos de observaciones		34
Desarrollo y mejora de la gestión pública		168
Quejas y denuncias		42
Responsabilidades administrativas de los servidores públicos		46
Controversias y sanciones en contrataciones públicas		0
Actividades que no reúnen los Requisitos de una Auditoría o Revisión de Control		48
Transparencia, integridad y participación ciudadana		8
Informes a la SFP y otras instancias		33
Planeación, Dirección y Supervisión		36
Comités		22
Juntas y Consejos		20
Actividades Administrativas		138
Capacitación		28
Plazas Vacantes		0
Vacaciones e Incapacidades del Personal		72
TOTAL		884


Lic. Francisco Guerrero Piñera
Titular del Órgano Interno de Control





**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015**

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO



SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
1	210	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Recursos Materiales y Servicios Generales	<p>CONTRATACIÓN DE SERVICIOS</p> <p>Comprobar que la contratación de los servicios se haya adjudicado conforme a los términos de la normatividad aplicable.</p> <p>Analizar y verificar el cumplimiento de las cláusulas de los contratos celebrados para la prestación de servicios.</p> <p>Verificar que los anticipos y/o pagos de los servicios correspondan a los contratados y se apeguen a la normatividad aplicable.</p> <p>Constatar que la documentación comprobatoria de las erogaciones realizadas cumpla con requisitos fiscales.</p> <p>Comprobar la aplicación de sanciones económicas o penas convencionales.</p> <p>Comprobar el correcto registro contable en cuentas de balance y cuentas presupuestales.</p>	Verificar que las contrataciones de servicios se hayan adjudicado y ejecutado en términos de las normas aplicables, así como comprobar la eficiencia en la prestación de los mismos.	1	13	13	27
2	100	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Recursos Humanos	<p>CONTRATACIÓN, PROMOCIÓN Y BAJAS DEL PERSONAL</p> <p>Verificar la plantilla autorizada por la SHCP y la estructura autorizada por la SFP para el ejercicio 2014 y compararla con las plazas ocupadas y movimientos de personal por promoción y/bajas de personal.</p> <p>Verificar que la contratación, promoción y bajas de personal se realicen de conformidad con la normatividad establecida y autorizaciones correspondientes.</p> <p>Comprobar que el personal de ProMéxico y Outsourcing contratado cumpla con los requisitos establecidos en los perfiles de puestos, para el logro de los objetivos de la entidad.</p> <p>Comprobar que los expedientes de personal de ProMéxico y Outsourcing cuenten con la documentación requerida y este debidamente autorizada.</p>	Comprobar que la institución cuenta con la documentación suficiente para acreditar que la contratación, promoción y bajas del personal de ProMéxico y Outsourcing se realizaron de acuerdo con la normatividad aplicable.	1	13	13	20



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas		
						Inicio	Término		Revisión	Hombre
3	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<p>Verificar que se haya revisado y comprobado la información de los estudios y experiencia laboral del personal contratado.</p> <p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>Analizar la documentación que aporten las unidades auditadas para la atención de las observaciones y determinar el grado de avance, asimismo, en caso de ser necesario, realizar las solicitudes de información complementaria que promueva su solventación.</p> <p>Verificar mediante visitas directas que la información remitida por las unidades administrativas auditadas, se encuentra soportada con las evidencias documentales de las acciones realizadas para la debida atención de las medidas correctivas y preventivas.</p> <p>Efectuar pruebas de cumplimiento para asegurar que las áreas auditadas hayan realizado acciones para prevenir la recurrencia de las observaciones.</p> <p>Obtener evidencia suficiente y competente, que sustente la solventación de las situaciones observadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.</p>	<p>Comprobar que las medidas preventivas y correctivas señaladas por las diferentes instancias fiscalizadoras se lleven a cabo de conformidad con lo establecido en las observaciones</p>	10	13	4	9	20
4	800	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Promoción Nacional	<p>RESULTADOS DE LAS OFICINAS DE REPRESENTACIÓN EN MÉXICO (OMEX)</p> <p>Analizar la estructura organizacional de las OMEX, sus metas programadas y sus resultados para el ejercicio 2014.</p> <p>Comprobar que los resultados de las metas programadas de las OMEX, hayan sido reportados en forma eficiente.</p> <p>Verificar la promoción realizada en los avances de los proyectos de exportación, para aportación a los resultados de la entidad y que esté debidamente sustentada.</p> <p>Comprobar la comunicación, coordinación y</p>	<p>Evaluar de las Oficinas de Representación en México el uso de los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos, así como los resultados obtenidos de los proyectos de exportación para la contribución de las metas institucionales.</p>	14	26	13	27	



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
5	240	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Tecnologías de la Información	<p>supervisión existente entre las OMEX y Oficinas Centrales, para el seguimiento de los proyectos para su confirmación.</p> <p>Verificar el registro en el sistema Customer Relationship Management (CRM) de los proyectos de exportación y que se sustenten con documentación soporte las actividades realizadas.</p> <p>Constatar que los proyectos confirmados hayan sido presentados y aprobados por el Grupo de Validación.</p> <p>SOFTWARE</p> <p>Verificar que las licencias de software vigentes propiedad de la Institución se encuentren en uso.</p> <p>Comprobar que el personal cuenta con el equipo de cómputo y software apropiado para realizar sus funciones.</p> <p>Verificar los controles para supervisar el software instalado en los equipos de cómputo de la Institución.</p> <p>Constatar la existencia de controles para permitir al personal de la Institución el uso adecuado de internet.</p>	Comprobar los controles para administrar y supervisar el software instalado en los equipos de la entidad y que se realicen con apego a la normatividad y de forma eficiente.	14	26	13	20
6	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<p>Analizar la documentación que aporten las unidades auditadas para la atención de las observaciones y determinar el grado de avance, asimismo, en caso de ser necesario, realizar las solicitudes de información complementaria que promueva su solventación.</p> <p>Verificar mediante visitas directas que la información remitida por las unidades administrativas auditadas, se encuentra soportada con las evidencias documentales de las acciones realizadas para la debida atención de las medidas correctivas y preventivas.</p>	Comprobar que las medidas preventivas y correctivas señaladas por las diferentes instancias fiscalizadoras se lleven a cabo de conformidad con lo establecido en las observaciones.	23	26	4	8



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
7	800	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Promoción Internacional	<p>Efectuar pruebas de cumplimiento para asegurar que las áreas auditadas hayan realizado acciones para prevenir la recurrencia de las observaciones.</p> <p>Obtener evidencia suficiente y competente, que sustente la solventación de las situaciones observadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.</p> <p>RESULTADOS DE LAS OFICINAS DE REPRESENTACIÓN EN EL EXTERIOR (OREX)</p> <p>Analizar la estructura de las OREX, el plan estratégico con las metas programadas y sus resultados.</p> <p>Constatar que el seguimiento para la confirmación de proyectos de las OREX se realice eficazmente.</p> <p>Comprobar que los resultados de las metas programadas de las OREX, hayan sido reportados en forma eficiente.</p> <p>Verificar el registro en el sistema Customer Relationship Management (CRM) de los proyectos y que se sustenten con documentación soporte las actividades realizadas por parte de las OREX.</p> <p>Constatar que los proyectos hayan sido presentados y aprobados por el Grupo de Validación.</p> <p>Comprobar la supervisión en el seguimiento de proyectos por parte de Oficinas México en el CRM.</p>	27	39	13	28	
8	700	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Eventos Institucionales	<p>FORO ECONÓMICO MUNDIAL- DAVOS.</p> <p>Verificar la existencia de una planeación del evento Foro Económico Mundial enfocado al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> <p>Comprobar la autorización para la participación de ProMéxico en el Foro Económico Mundial- Davos.</p>	27	39	13	20	



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Area a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término		Revisión
9	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<p>Comprobar que la contratación de los servicios se haya adjudicado conforme a los términos de la normatividad aplicable.</p> <p>Analizar y verificar el cumplimiento de las cláusulas del contrato celebrado para participar en el Foro Económico Mundial-Davos.</p> <p>Analizar y verificar que la documentación comprobatoria de las erogaciones realizadas en la ejecución del evento, se haya efectuado para dar cumplimiento a las operaciones sustantivas de ProMéxico.</p> <p>Comprobar que la administración de los recursos fueron suministrados con economía, eficacia y eficiencia.</p> <p>Verificar la autorización del personal comisionado para asistir al evento.</p> <p>Constatar que se haya efectuado el registro contable conforme a la guía contabilizadora, así como el registro de las cuentas presupuestales.</p>	Comprobar que las medidas preventivas y correctivas señaladas por las diferentes instancias fiscalizadoras se lleven a cabo de conformidad con lo establecido en las observaciones.	36	39	4	9
				<p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>Analizar la documentación que aporten las unidades auditadas para la atención de las observaciones y determinar el grado de avance, asimismo, en caso de ser necesario, realizar las solicitudes de información complementaria que promueva su solventación.</p> <p>Verificar mediante visitas directas que la información remitida por las unidades administrativas auditadas, se encuentra soportada con las evidencias documentales de las acciones realizadas para la debida atención de las medidas correctivas y preventivas.</p> <p>Efectuar pruebas de cumplimiento para asegurar que las áreas auditadas hayan realizado acciones para prevenir la</p>					



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
10	700	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Apoyos y Servicios	<p>recurrencia de las observaciones.</p> <p>Obtener evidencia suficiente y competente, que sustente la solventación de las situaciones observadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.</p> <p>OTORGAMIENTO DE APOYOS</p> <p>Verificar que los beneficiarios de los Apoyos de ProMéxico correspondan a la Población Objetivo y se realicen conforme a los criterios de otorgamiento establecidos en la Ficha Técnica de cada apoyo.</p> <p>Comprobar que la información en los formatos y la documentación requerida en la Ficha Técnica estén correctos, y se encuentren registrados en el sistema para la administración de apoyos.</p> <p>Constatar que en el sistema se encuentren registrados los documentos entregables y comprobables de la actividad apoyada.</p> <p>Verificar los documentos de reembolso, factura y transferencia bancaria de acuerdo a cada uno de los apoyos.</p> <p>Comprobar la aplicación de los cuestionarios de evaluación y satisfacción a los beneficiarios de los apoyos y analizar los resultados.</p> <p>Verificar el registro contable de los apoyos otorgados.</p>	40	52	13	9	27
11	210	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Recursos Materiales y Servicios Generales	<p>SISTEMA COMPRANET</p> <p>Comprobar que los operadores y/o administradores para la operación en el sistema COMPRANET cumplan los requisitos establecidos.</p> <p>Constatar que el Programa Anual de Adquisiciones y sus actualizaciones se incorporen en el sistema COMPRANET conforme a la normatividad aplicable.</p> <p>Verificar que las licitaciones públicas,</p>	40	52	13	20	

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO



SFP

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas		
						Inicio	Término	Revisión	Hombre	
12	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<p>Invitación a cuando menos tres personas y adjudicaciones directas con montos superiores a trescientas veces el salario mínimo general diario vigente para el Distrito Federal sin IVA hayan utilizado el sistema COMPRANET.</p> <p>Analizar la información registrada por la entidad en COMPRANET de los procedimientos de contratación, determinando su confiabilidad.</p> <p>Comprobar que la información reportada en COMPRANET se haya efectuado conforme a los montos y tiempos establecidos.</p> <p>Analizar los datos relativos al cumplimiento del contrato y la asignación de puntos al proveedor o contratista.</p>	Comprobar que las medidas preventivas y correctivas señaladas por las diferentes instancias fiscalizadoras se lleven a cabo de conformidad con lo establecido en las observaciones.	48	51	4	8	
				<p>SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES</p> <p>Analizar la documentación que aporten las unidades auditadas para la atención de las observaciones y determinar el grado de avance, asimismo, en caso de ser necesario, realizar las solicitudes de información complementaria que promueva su solventación.</p> <p>Verificar mediante visitas directas que la información remitida por las unidades administrativas auditadas, se encuentre soportada con las evidencias documentales de las acciones realizadas para la debida atención de las medidas correctivas y preventivas.</p> <p>Efectuar pruebas de cumplimiento para asegurar que las áreas auditadas hayan realizado acciones para prevenir la recurrencia de las observaciones.</p> <p>Obtener evidencia suficiente y competente, que sustente la solventación de las situaciones observadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.</p>						

SFP

SECRETARÍA DE
FISCALÍA



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2015

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO


Lic. Francisco Guerrero Piñera
Titular del Órgano Interno de Control