




PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - RESUMEN
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

PLANTILLA AUTORIZADA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 10
PLANTILLA REAL DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 10

ACTIVIDAD	FUERZA ANUAL DE TRABAJO	SH
Auditoría		85
Seguimientos de observaciones		15
Desarrollo y mejora de la gestión pública		79
Quejas y denuncias		43
Responsabilidades administrativas de los servidores públicos		41
Controversias y sanciones en contrataciones públicas		11
Actividades que no reúnen los Requisitos de una Auditoría o Revisión de Control		29
Transformación de las Instituciones públicas mediante la implementación de la estrategia digital nacional		18
Transparencia, integridad y participación ciudadana para la prevención y combate a la corrupción		12
Informes a la SFP y otras instancias		25
Planeación, Dirección y Supervisión		30
Cortilés		16
Juntas y Consejos		13
Actividades Administrativas		45
Capacitación		20
Piadas Vacantes		0
Vacaciones e Incapacidades del Personal		38
TOTAL		520


Lic. Luis Eduarado Ricaud Velasco
Titular del Órgano Interno de Control



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDELCOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de			
						Inicio	Término	Revisión	Total Semanas Hombre
1	800	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Unidad de Promoción de Negocios Globales	DESEMPEÑO DE LAS OFICINAS DE REPRESENTACIÓN EN EL EXTERIOR (OREX)	Evaluar el uso eficiente de los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos y los resultados obtenidos por las Oficinas de Representación en el Exterior.	1	13	13	21
				<p>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).</p> <p>Analizar y evaluar la efectividad del control interno de las Oficinas de Representación en el Exterior (OREX).</p> <p>Análisis del plan estratégico con las metas programadas.</p> <p>Revisar el sistema de indicadores y sus resultados.</p> <p>Constatar que la confirmación de proyectos de las OREX se realice con eficiencia, eficacia y efectividad en el desempeño gubernamental.</p> <p>Comprobar que los resultados de las metas programadas de las OREX, hayan sido reportados en forma eficiente y que éstos estén sustentados.</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.</p>					
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la entidad	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES	Asegurar que las unidades auditadas atiendan en tiempo y forma las recomendaciones preventivas y correctivas determinadas en las observaciones efectuadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.	10	13	4	4



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas		
						Inicio	Término		Revisión	Hombre
3	350	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Finanzas	<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>	Verificar que en la utilización de recursos públicos se haya efectuado con eficiencia, transparencia y apegados a la legalidad.	14	26	13	22	
				<p>Analizar y evaluar el control interno del proceso de pago de gastos de bienes y servicios.</p> <p>Comprobar que todo gasto a proveedores cuente con la Cuenta por Liquidar Certificada y que ésta tenga las firmas de quien elaboró, revisó y autorizó.</p> <p>Inspeccionar que la CLC contenga en el apartado de notas o aclaraciones por pagos en el extranjero los datos de la cuenta bancaria, no. IBAN, Swift, moneda, nombre completo del banco extranjero al que se realizó el pago.</p> <p>Verificar que el pago del gasto cuente con la comprobación soporte como:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Documento de pago original (Factura o similar que cumpla con los requisitos fiscales) - Contrato o pedido (Sólo en el caso del primer pago) - Oficio de conformidad - Testigo (en los casos de comunicación social) - En cursos de capacitación, lista de asistencia y programa. 						



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				<p>Constatar en el caso de compras menores el documento de pago, la justificación del gasto, la no existencia del almacén y la satisfacción del bien o servicio.</p> <p>Verificar que en pagos por fondo revolvente se haya realizado en función del oficio circular vigente.</p> <p>Analizar los casos de pagos efectuados con cheque.</p> <p>Analizar los reportes que genere la Dirección de Tesorería.</p>					22
4	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<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>	Asegurar que las unidades auditadas atiendan en tiempo y forma las recomendaciones preventivas y correctivas determinadas en las observaciones efectuadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.	23	26	4	3
5	800	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE	Dirección Ejecutiva de Estudios y Evaluación de Proyectos	<p>DESEMPEÑO AL PROGRAMA U004 PROYECTOS ESTRATÉGICOS PARA LA ATRACCIÓN DE INVERSIÓN EXTRANJERA (FONDO PROMÉXICO).</p> <p>Analizar el proceso de planeación del área a</p>	Comprobar la eficacia en el cumplimiento de los objetivos y metas; la eficiencia y economía de los recursos empleados en el programa, la calidad y la percepción en la prestación de los apoyos.	27	39	13	21



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término		Revisión
		RIESGOS		<p>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).</p> <p>Analizar y evaluar la efectividad del control interno en cuanto a:</p> <p>Identificar las funciones, procesos o áreas sustantivas, determinando que las acciones estén encaminadas al cumplimiento de la visión, misión y objetivos y metas del programa.</p> <p>Constatar que los manuales de organización y Estatuto Orgánico se encuentren actualizados, actualizados y que cumplan con las formalidades que exige la ley.</p> <p>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.</p> <p>Identificar los indicadores de desempeño incluidos en la estructura programática con sus metas correspondientes.</p> <p>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.</p> <p>Análisis de los resultados del sistema de evaluación del desempeño, con base en sus indicadores (estratégicos y de gestión) que destaque la eficiencia y eficacia con que se desempeña verificando el grado de cumplimiento de metas y objetivos y el seguimiento efectuado.</p> <p>Determinar las situaciones relevantes que se hayan presentado en los diferentes Comités.</p>					



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
6	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES Anализar 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. 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.	Asegurar que las unidades auditadas atiendan en tiempo y forma las recomendaciones preventivas y correctivas determinadas en las observaciones efectuadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.	36	39	4	4
7	210	RIESGOS DE ALTO IMPACTO O PROBABILIDAD DE OCURRENCIA, IDENTIFICADOS EN EL MAPA DE RIESGOS	Dirección Ejecutiva de Recursos Materiales y Servicios Generales	PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIONES PÚBLICAS Comprobar que todos los procedimientos de contratación regidos por la LAASSP sean precedidos de una investigación de mercado y que esta haya sido realizada por el área especializada, área contratante o con el auxilio del área requeriente. Verificar que para la investigación de mercado se utilice Compranet o las fuentes señaladas en el artículo 28 del RLAASSP. Analizar que la investigación de mercado establezca conclusiones o recomendaciones relacionadas con el procedimiento de contratación a realizar. Verificar que en las contrataciones se utilice a la licitación pública como procedimiento de	Fortalecer los procedimientos de contrataciones públicas en los esquemas de planeación, control e impulso a la mejora de la gestión financiera del presupuesto y la promoción de las mejores prácticas.	40	52	13	21

SFP

SECRETARÍA DE
LA FISCALÍA FEDERAL



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017

10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas		
						Inicio	Término	Revisión	Hombre	
8	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES Y/O ACCIONES DE MEJORA DE CONTROL INTERNO	Unidades Administrativas y Direcciones Ejecutivas de la Entidad	<p>contratación preferente.</p> <p>Comprobar que en los expedientes de contratación correspondientes a los procedimientos realizados por excepción a la licitación se encuentre debidamente acreditado que su utilización se hizo en los supuestos previstos en la LAASSP.</p> <p>Verificar que en los casos de procedimientos regulados por la LAASSP, en la investigación de mercado se hubiere identificado al menos la existencia de al menos cinco posibles proveedores con la posibilidad de proporcionar los bienes y servicios objeto de la contratación.</p> <p>Comprobar que el personal que funge como administradores de contratos esté capacitado o haya tomado cursos de capacitación en materia de contrataciones públicas.</p> <p>Verificar que las condiciones establecidas en la convocatoria concuerde con las señaladas en el contrato.</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 se haya efectuado la entrega del servicio o de los bienes en las condiciones especificadas.</p>	Asegurar que las unidades auditadas atiendan en tiempo y forma las recomendaciones preventivas y correctivas determinadas en las observaciones efectuadas por las diferentes instancias fiscalizadoras.	49	52	4	4	21
				<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</p>						



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de			Total Semanas Hombr
						Inicio	Término	Revisión	
9	800	POR INSTRUCCIONES DE LA SFP (COORDINACIÓN GENERAL DE ORGANOS DE VIGILANCIA Y CONTROL)	Dirección Ejecutiva de Promoción Nacional	<p>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>DESEMPEÑO DE LAS OFICINAS DE PROMÉXICO EN MÉXICO (OMEX)</p> <p>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).</p> <p>Analizar y evaluar la efectividad del control interno de las Oficinas de Proméxico en México (OMEX).</p> <p>Analisis del plan estratégico con las metas programadas.</p> <p>Revisar el sistema de indicadores y sus resultados.</p> <p>Constatar que la confirmación de proyectos de las OMEX se realice con eficiencia, eficacia y efectividad en el desempeño gubernamental.</p> <p>Comprobar que los resultados de las metas programadas de las OMEX, hayan sido reportados en forma eficiente y que éstos estén sustentados.</p> <p>Constatar que los proyectos hayan sido</p>	Comprobar que las oficinas de Proméxico en México (OMEX), contribuyan en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales de forma efectiva, así como la eficiencia en los recursos empleados y la percepción externa de las mismas.	27	39	13	21
									4



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO
EJERCICIO 2017
10002 FIDEICOMISO PROMÉXICO

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
				presentados y aprobados por el Grupo de Validación. Comprobar la supervisión en el seguimiento de proyectos por parte de Oficinas México.					

Lic. Luis Eduardo Ricaud Velasco
Titular del Órgano Interno de Control



"Año del Centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

Oficio No. DGACS/028/2017.

Subsecretaría de Control y Auditoría de la Gestión Pública
Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública
Dirección General Adjunta de Control y Seguimiento

Lic. Luis Ricaud Velasco,
Titular del Organismo Interno de Control,
Fidicomiso Público ProMéxico.
Presente.

Ciudad de México, a 28 de marzo de 2017.

Me refiero al oficio No. UAG/210/222/2017, mediante el cual la Unidad de Auditoría Gubernamental señala no tener inconveniente en que el Organismo Interno de Control (OIC) a su cargo, lleve a cabo modificaciones a su Programa Anual de Auditorías 2017, las cuales consisten en la cancelación de la auditoría No. 5 y la adición de la auditoría No. 9, ambas con clave de programa 800, derivado de que ese OIC detectó duplicidad con la auditoría núm. 377-DE denominada "Proyectos para la atracción de inversión Extranjera Estratégica" (Fondo ProMéxico), que realizará la Auditoría Superior de la Federación.

Al respecto, y de conformidad con lo establecido en la actividad específica 1.1.1 - Auditoría, de los Lineamientos Generales de los Planes de Trabajo de los Organismos Internos de Control de Auditorías (SIA), la cancelación de la auditoría No. 5/2017, lo cual puede ser constatado en el citado sistema. En cuanto a la adición de la auditoría 9/2017, le informo que esta Dirección General Adjunta de Control y Seguimiento toma nota y se atenderá la formulación de cualquier duda o consulta, derivada del proceso de registro en el SIA que deberá llevar a cabo el Área de Auditoría Interna de ese OIC, en el Módulo-Planeación; Submódulo-Programa Anual de Auditorías.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente

El Director General Adjunto

C.P. Jorge Correa Plata

RECIBIDO

Fecha: 04/03/2017
Hora: 14:00
Folio: M.E.

Organo Interno de Control en ProMéxico

SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

c.p. Alejandro Valencia López, Titular de la Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública, SFP, Presente.
Lic. Luis Adrián Pascasio Martínez, Titular de la Unidad de Auditoría Gubernamental, SFP, Presente.
Dr. Román Villanueva Tostado, Delegado y Comisario Público Propietario del Sector Desarrollo Económico, SFP, Presente.

