

**INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORIAS, EXÁMENES Y EVALUACIONES REALIZADAS POR EL
ORGANO INTERNO DE CONTROL**

De conformidad con lo establecido en la fracción III del artículo 62 de la Ley Federal de Entidades Paraestatales, el Órgano Interno de Control en **El Colegio de San Luis A.C.**, presenta a este H. Órgano de Gobierno el informe sobre el resultado de las auditorias, exámenes y evaluaciones realizadas en el periodo Enero–Junio de 2014.

ESTADO QUE GUARDA EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2014

En el marco del Programa Anual de Auditoria 2014, en el primer semestre del presente ejercicio, el Órgano Interno de Control llevó a cabo la auditoria al departamento de Recursos Materiales y Servicios, la auditoria se llevó a cabo al rubro de Obra Pública, cuyos objetivos fueron:

- La evaluación preliminar del sistema de control interno, en materia de inversión pública,
- La verificación del programa autorizado anual en materia de obra pública en los términos planteados en el Plan de Crecimiento Institucional 2013-2018,
- Se llevó a cabo la verificación del ejercicio de los recursos en los términos de eficacia, eficiencia y efectividad en los términos del presupuesto autorizado,
- Se verificó que la planeación, programación, adjudicación, contratación y la ejecución de los trabajos de la obra pública se llevaran a cabo de conformidad a la normatividad establecida y vigente,
- Se comprobó la oportuna aplicación de los recursos para obra pública para los que fueron asignados y,
- Se verificó lo estipulado en el contrato relativo al costo, calidad y tiempo de ejecución de la obra.

Como resultado de nuestra revisión y de acuerdo con las Normas de Auditoría generalmente aceptadas, la auditoría al rubro de Obra Pública se concluyó con 3 observaciones que a continuación se describen:

OBSERVACIONES

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL			
Número de Auditoría OIC	No. de Observación	Área Descripción de la Observación	Status
A01/230/2014	1	Departamento de Recursos Materiales y Servicios En los Estados financieros de la Institución con cifras al 31 de Diciembre de 2013, revelan obras en proceso de ejercicios anteriores por un monto de \$ 42'899,582.74, por lo que es necesario transferir el saldo de esta cuenta al activo no circulante, a efecto de revelar en la cuenta de Obras en Proceso los movimientos contables correspondientes y su resultado a una fecha determinada	Avance de atención 40%
A01/230/2014	2	Departamento de Recursos Materiales y Servicios Respecto del Presupuesto Original para Inversión Física, el cual asciende a \$ 2'500,000.00, el Departamento de Presupuesto y Finanzas nos reporta que el Presupuesto ejercido, devengado y pagado asciende a \$ 1'479,777.52, por lo que no se ejerció la cantidad de \$1'020,222.48 los cuales se encuentran en la cuenta bancaria 0163572234 del banco BBVA Bancomer, S.A. a favor de El Colegio de San Luis, A.C., en donde se concentran los Recursos Federales para los Proyectos de Infraestructura Social de Ciencia y Tecnología en los términos del presupuesto autorizado para la Inversión Física de la obra IO-03891K999-N5-2013 y Servicios Relacionados con las mismas.	Avance de atención 40%



A02/230/2014	3	Departamento de Recursos Materiales y Servicios En relación con los recursos autorizados para Inversión Pública (capítulo 6000) y, derivado del análisis de la información proporcionada por los Departamentos de Recursos Materiales y Servicios y por el Departamento de Presupuestos y Finanzas, el cual reportan un monto comprometido de \$ 7'674,224.05 y \$ 7'871,911.08 respectivamente. Con base en las cifras reportadas por ambos departamentos, determinamos una diferencia de \$ 197,687.93 pesos, respecto de los recursos comprometidos para inversión pública. Por lo que se requiere llevar a cabo una conciliación de cifras que permitan obtener la veracidad de la información.	En proceso de atención
AUDITORIA EXTERNA Auditor: Del Barrio y Cía, S.C.			
Ejercicio 2013	En los términos de la Carta de Observaciones Definitiva de fecha 30 de Junio de 2014, correspondiente a la auditoria del ejercicio 2013, el Auditor Externo informa que —no se determinaron hallazgos que reportar—		

Para el caso de las 3 observaciones que nos ocupa y, en el entendido de que éstas no sean solventadas oportunamente, se atenderá lo dispuesto en los términos del *Acuerdo por el que se establecen las disposiciones generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección*.

LEY FEDERAL DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA GUBERNAMENTAL Y SU REGLAMENTO

En el marco de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental y su Reglamento, se informa que El Colegio de San Luis A.C., ha cumplido oportunamente con las obligaciones descritas en el artículo 7 de la citada Ley para el Primer Semestre de 2014.

DIAGNÓSTICOS EN MATERIA DE MEJORA DE LA GESTION 2014

En el transcurso del Primer Semestre del año en curso, se llevaron a cabo el análisis de 2 diagnósticos, cuyos objetivos refieren a impulsar la promoción de las políticas públicas y estrategias de mejora de la gestión pública establecidas en el Programa para un Gobierno Cercano y Moderno (PGCM), con la finalidad de que la Institución:

- Mejore su desempeño, la calidad de sus servicios
- Simplifique su normatividad y,
- Mejoren sus prácticas de innovación con plena orientación a resultados.

En este sentido, se informa la conclusión de los 2 diagnósticos en referencia:

DIAGNOSTICO	ACTIVIDADES (objetivos estratégicos)	CONCLUSIÓN
1. Proyectos de Mejora de la Gestión Gubernamental.	<ul style="list-style-type: none"> a) Consolidación Institucional b) Generación de Capital Humano de Alto Nivel c) Desarrollo de Proyectos de Investigación de Impacto Regional d) Acercamiento de la Ciencia a los Sectores Sociales y, e) Sociedad del Conocimiento 	Para el diagnóstico en referencia, se concluye la vinculación de los objetivos estratégicos de la Institución con el objetivo 3.5 (<i>Hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible</i>) establecido en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 y con la Estrategia Transversal <i>Para un Gobierno Cercano y Moderno. Lograr a México con Educación de Calidad.</i>

Roc

<p>2. Transformación de las instituciones mediante la implementación de la Estrategia Digital Nacional.-</p>	<p><i>Objetivo 5.-</i></p> <p><i>Establecer una Estrategia Digital Nacional que acelere la inserción de México en la Sociedad de la Información y del Conocimiento (vinculados a las estrategias 5.1, 5.6, 5.7) y,</i></p> <p><i>Objetivo 1.-</i></p> <p><i>Impulsar un Gobierno abierto que fomente la rendición de cuentas en la APF, (vinculado a la estrategia 1.6).</i></p>	<p>a) Continuar con los trabajos hasta su conclusión en los términos descritos en el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información, cuya fecha prevista está considerada para el mes de diciembre de 2014.</p> <p>b) Continuar con el proyecto de la Red NIBA (Red Nacional del Impulso a la Banda Ancha), con éste proyecto el COLSAN podrá participar en importantes proyectos científicos y tecnológicos de alcance global y a su vez fortalecerá la conectividad de la Institución, de las oficinas de Gobierno y a las Entidades de la Federación.</p> <p>c) Impulsar las acciones orientadas hacia el logro de un Gobierno abierto que permita al COLSAN fortalecer los mecanismos en materia de Tecnologías de la Información y a su vez permitirá el desarrollo de la modernización del Gobierno y la mejora de los servicios que proporciona la Institución.</p>
---	--	---

Finalmente se informa que estos diagnósticos impulsan acciones previstas en el marco de:

- Programa para un Gobierno Cercano y Moderno,
- Decreto por el que se aprueba el Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2014-2018 y,
- Bases de Colaboración y su Anexo Único

ATENTAMENTE



C.P. ROCÍO GARCÍA VÁZQUEZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL COLEGIO DE SAN LUIS A.C.