	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 1 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

**Oficio No. CentroGeo/OIC/035/2021**  
05 de marzo de 2021

**LIC. OMAR FRANCISCO GÓMEZ MARTÍNEZ**


Director de Administración del Centro de  
Investigación en Ciencias de Información  
Geoespacial, A.C.

P r e s e n t e

Con relación a la orden de auditoría No. CentroGeo/OIC/002/2021 de fecha 11 de enero de 2021, y de conformidad con el artículo 311 fracciones V y VI del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 37 fracción XII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, artículos 1, 6, fracción III, inciso B y 37 fracción XIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 16 de abril de 2020, y artículos 23, 25 y 26 del ACUERDO por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización, se adjunta el informe de la auditoría A01/400/OIC/2021 “Sistemas de Información” practicada en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo).

En el informe adjunto se presentan con detalle las cuatro observaciones determinadas en las cédulas de resultados, mismas que se describen a continuación:

1. De la revisión a los datos cargados durante el ejercicio 2020 en el RUSP, correspondiente a 20 servidores públicos del CentroGeo, se identificó, al validarse la información de la base de datos cargada en el RUSP en los meses de abril, julio y octubre con los documentos fuente de cada servidor público, que presentan inconsistencias y omisiones.
2. De la revisión a los datos de los 14 beneficiarios del Programa de Becas del CentroGeo, registrados en el SIIPP-G en el ejercicio 2020, se identificó, al validarse los datos con los documentos fuente, inconsistencias en la información relacionada al domicilio de 5 beneficiarios.
3. De la revisión a la información de las contrataciones públicas del CentroGeo del ejercicio 2020 registradas en el sistema CompraNet, se determinó, al validar la información de 50 contratos por un importe de total de \$19,697,545.34 (sin IVA), que la información registrada en el formato “Datos Relevantes del Contrato” presenta inconsistencias y omisiones.
4. De la revisión al registro en CompraNet de todas aquellas adquisiciones cuyo importe sea igual o superior a 300 veces la Unidad de Medida y

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 2 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

Actualización (UMA) durante el ejercicio 2020, se identificaron, al validarse los importes de 461 adquisiciones sin contrato por un importe total de \$2,890,905.06 (sin IVA) realizadas por el CentroGeo durante el ejercicio 2020, 5 adquisiciones por un importe total de \$222,324.04 (sin IVA), de las cuales, su importe individual superó la cantidad de trescientas UMA, sin que las adquisiciones referidas se registraran en CompraNet.

Al respecto, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con Usted en las cédulas de resultados correspondientes.


Asimismo, le comunico que, a partir de la fecha comprometida para su atención, realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

El presente, se suscribe conforme a los Artículos Segundo y Sexto del ACUERDO por el que se establecen los Lineamientos para el intercambio de información oficial a través de correo electrónico institucional como medida complementaria de las acciones para el combate de la enfermedad generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19) (D.O.F. 17-04-20)

**ATENTAMENTE**  
**TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**

  
**LIC. CÉSAR LARRIVA RUIZ**

C.c.p: **Dr. José Ignacio Chapela Castañares**- Director General del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.- Presente.

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 3 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

### INFORME DE AUDITORÍA

<b>Sector:</b>	Ciencia y Tecnología.
<b>Entidad:</b>	Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.
<b>Área Auditada:</b>	Dirección de Administración.
<b>Tipo de Auditoría:</b>	Financiera y de cumplimiento.
<b>Período Revisado:</b>	Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.
<b>Fecha de Inicio:</b>	11 de enero de 2021.
<b>Fecha de conclusión:</b>	05 de marzo de 2021.
<b>Fecha de discusión de observaciones:</b>	05 de marzo de 2021.
<b>Auditor:</b>	Lic. Miguel Ángel García Jiménez.



Órgano Interno de Control en el  
Centro de Investigación en  
Ciencias de Información  
Geoespacial, A.C.

Hoja No. 4 de 11  
No. de auditoría:  
A01/400/OIC/2021

**Ente:** Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.


**Ramo:** 38 CONACYT

**Unidad auditada:** Dirección de Administración

**Clave de programa y descripción de la auditoría:**  
400 – Sistemas de Información

## INDICE

Concepto	Hoja
I. Antecedentes de la Auditoría	5
II. Objetivo y Alcance	5
III. Resultado de los Trabajos Desarrollados	8
IV. Dictamen	10
V. Cédulas de Resultados	11

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 5 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

### I.-Antecedentes.

Esta auditoría se programó con base a la determinación de los posibles riesgos y de su análisis en la Matriz de Riesgos factibles de materializarse en las actividades relacionadas a los sistemas de información del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial A.C.

Con el objeto de verificar y promover en la Dirección de Administración la observancia del marco normativo relacionado a los Sistemas de información, y de un adecuado control interno, el Titular del Órgano Interno de Control, conforme al Programa Anual de Fiscalización para el ejercicio 2021, emitió la orden de auditoría número CentroGeo/OIC/002/2021 de fecha 11 de enero de 2021, a fin de efectuar la auditoría número A01/400/OIC/2021 “Sistemas de información” la cual fue notificada el 11 de enero de 2021 y recibida por el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., situación que se hizo constar en el acta de inicio de auditoría celebrada para tal efecto. El plazo de ejecución de la auditoría fue del 11 de enero al 05 de marzo de 2021.

Es importante señalar que, el Director de Administración del CentroGeo, fue el responsable de proporcionar la documentación e información para la atención de la presente auditoría.


Asimismo, el personal comisionado y participante en la realización de la auditoría fue el Lic. Miguel Ángel García Jiménez, Auditor, y el suscrito, en mi calidad de Titular del Órgano Interno de Control.

Es de resaltarse que la presente auditoría se ha desarrollado en paralelo a la contingencia sanitaria generada por el coronavirus SARS-CoV2 (COVID-19), por lo que al suspenderse de manera parcial los trabajos presenciales en el CentroGeo, las actividades inherentes al Órgano Interno de Control se han visto mermadas en su ejecución y validación física que resultaban necesarias para llevar a cabo en su totalidad y a cabalidad los trabajos que en esta revisión se pretendían realizar, en aras del fortalecimiento del control interno relacionado a los sistemas de información; no obstante, los trabajos se desarrollaron de conformidad con la normatividad en la materia.

### II.-Objetivo y Alcance.

#### II.1.-Objetivo

Verificar que la entidad cumpla en tiempo y forma con la transparencia y rendición de cuentas a través del Sistema Integral de Información de Padrones de Programas Gubernamentales (SIIPP-G), Registro Único de Servidores Públicos (RUSP) y CompraNet; así como verificar la existencia y

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 6 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

funcionalidad de los mecanismos de control interno de la Dirección de Administración para apoyar al Titular de la entidad con el fortalecimiento de la política de control interno y en la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, así como a la modernización continua y desarrollo eficiente de la Gestión Gubernamental y al adecuado manejo y protección de los recursos públicos.

## II.2.-Alcance

La revisión se realizó del 11 de enero al 05 de marzo de 2021, y se enfocó en verificar, respecto a las actividades relacionadas a los sistemas de información en el ejercicio 2020, que se cumpla en tiempo y forma con el registro de información de los recursos humanos en el Registro de Servidores Públicos del Gobierno Federal (RUSP), y que la información registrada sea confiable, verídica y se cuente con el soporte documental correspondiente; que se cumpla en tiempo y forma con el registro de información en el Sistema Integral de Información de Padrones de Programas Gubernamentales (SIIPP-G), y que la información registrada sea confiable, verídica y se cuente con el soporte documental correspondiente; que las adquisiciones, arrendamientos o servicios cuyo importe haya sido mayor a 300 UMA, se hayan registrado en CompraNet; que el registro de información pública en CompraNet se realice de conformidad con la normatividad aplicable, y se incorporen los documentos que se estipule en dicha normatividad; y que la información registrada en el formato "Datos Relevantes del Contrato" de CompraNet sea confiable, verídica y se cuente con el soporte documental correspondiente.

La revisión comprendió las operaciones del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

La auditoría se efectuó de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública y aplicando los procedimientos de auditoría necesarios para cada caso; teniendo un alcance promedio del 65%, para tal efecto se desarrollaron los siguientes procedimientos de auditoría:

1.- Revisar que se cumpla en tiempo y forma con el registro de información de los recursos humanos en el Registro de Servidores Públicos del Gobierno Federal (RUSP).

Universo	Muestra	Alcance
25 Reportes entregados en el RUSP correspondientes a 2020	6 Reportes de los meses de abril, julio y octubre	24%



Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.

Hoja No. 7 de 11  
No. de auditoría:  
A01/400/OIC/2021

**Ente:** Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.

**Ramo:** 38 CONACYT

**Unidad auditada:** Dirección de Administración

**Clave de programa y descripción de la auditoría:**  
400 – Sistemas de Información

2.- Verificar que la información registrada en el RUSP sea confiable, verídica y se cuenta con el soporte documental correspondiente.

Universo	Muestra	Alcance
25 Reportes entregados en el RUSP correspondientes a 2020	6 Reportes de los meses de abril, julio y octubre	24%

3.- Revisar que se cumpla en tiempo y forma con el registro de información en el Sistema Integral de Información de Padrones de Programas Gubernamentales (SIIPP-G).


Universo	Muestra	Alcance
4 Reportes entregados en el SIIPP-G correspondientes a 2020	4 Reportes entregados en el SIIPP-G correspondientes a 2020	100%

4.- Verificar que la información registrada en el SIIPP-G sea confiable, verídica y se cuenta con el soporte documental correspondiente.

Universo	Muestra	Alcance
14 Beneficiarios registrados durante el ejercicio 2020	14 Beneficiarios registrados durante el ejercicio 2020	100%

5.- Revisar que las adquisiciones, arrendamientos o servicios cuyo importe haya sido mayor a 300 UMA, se hayan registrado en CompraNet.

Universo	Muestra	Alcance
\$31,353,653.84 Importe total de 617 Adquisiciones, arrendamientos y servicios del ejercicio 2020	\$22,588,449.41 Importe total de 511 Adquisiciones, arrendamientos y servicios revisadas	72%

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 8 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

6.- Verificar que el registro de información pública en CompraNet se realice de conformidad con la normatividad aplicable, incorporando los documentos que se estipule en dicha normatividad.

Universo	Muestra	Alcance
\$28,462,748.78 Importe total de 156 contrataciones del 2020 registradas en CompraNet	\$19,697,545.34 Importe total de 50 contrataciones revisadas	69%

7.- Verificar que la información pública registrada en el formato "Datos Relevantes del Contrato" de CompraNet sea confiable, verídica y se cuenta con el soporte documental correspondiente.

Universo	Muestra	Alcance
\$28,462,748.78 Importe total de 156 contrataciones del 2020 registradas en CompraNet	\$19,697,545.34 Importe total de 50 contrataciones revisadas	69%

### III.-Resultados de los Trabajos Desarrollados


Como resultado de los procedimientos de auditoría realizados, se determinaron cuatro observaciones de mediano riesgo, mismas que fueron comentadas con el Director de Administración, quien se comprometió con su firma a establecer las medidas correctivas y preventivas acordadas en las Cédulas de Resultados, siendo estas la que en forma resumida se presentan a continuación:

#### Observación 1. DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO PARA LA RECOPIACIÓN Y CORRECTO REGISTRO DE INFORMACIÓN EN EL RUSP

**Deber ser:** Numerales 43, 77, 78 y 84 del ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en las materias de Recursos Humanos y del Servicio Profesional de Carrera, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera.

**Ser:** De la revisión a los datos cargados durante el ejercicio 2020 en el RUSP, correspondiente a 20 servidores públicos del CentroGeo, se identificó, al validarse la información de la base de datos cargada en el RUSP en los meses de abril, julio y octubre con los documentos fuente de cada servidor público, que presentan inconsistencias y omisiones.

**Conclusión:** Deficiencia en el control interno relacionado a recopilar y validar la información del RUSP con la documentación soporte.

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 9 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información

**Observación 2. DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO PARA EL CORRECTO REGISTRO DE INFORMACIÓN EN EL SIIPP-G**

**Deber ser:** Numerales 5.2.1, 5.2.2 inciso d), y 11.1 del ACUERDO por el que se da a conocer el Manual de Operación del Sistema Integral de Información de Padrones de Programas Gubernamentales.

**Ser:** De la revisión a los datos de los 14 beneficiarios del Programa de Becas del CentroGeo, registrados en el SIIPP-G en el ejercicio 2020, se identificó, al validarse los datos con los documentos fuente, inconsistencias en la información relacionada al domicilio de 5 beneficiarios.

**Conclusión:** Deficiencia en el control interno relacionado validar la información del SIIPP-G con la documentación soporte.

**Observación 3. INCONSISTENCIAS Y OMISIONES EN LA INFORMACIÓN REGISTRADA EN EL FORMATO "DATOS RELEVANTES DEL CONTRATO" DE COMPRANET**

**Deber Ser:** Numeral 25 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones que se deberán observar para la utilización del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental denominado CompraNet; así como diversos oficios emitidos por la Oficial Mayor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

**Ser:** De la revisión a la información de las contrataciones públicas del CentroGeo del ejercicio 2020 registradas en el sistema CompraNet, se determinó, al validar la información de 50 contratos por un importe de total de \$19,697,545.34 (sin IVA), que la información registrada en el formato "Datos Relevantes del Contrato" presenta inconsistencias y omisiones.


**Conclusión:** Deficiencia en el control interno relacionado a supervisar y validar la información registrada en CompraNet.

**Observación 4. ADQUISICIONES POR UN IMPORTE SUPERIOR A 300 VECES LA UNIDAD DE MEDIDA Y ACTUALIZACIÓN SIN REGISTRO EN COMPRANET**

**Deber Ser:** Artículo 82 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; y numerales 4 y 10 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones que se deberán observar para la utilización del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental denominado CompraNet.

**Ser:** De la revisión al registro en CompraNet de todas aquellas adquisiciones cuyo importe sea igual o superior a 300 veces la Unidad de Medida y Actualización (UMA) durante el ejercicio 2020, se identificaron, al validarse los importes de 461 adquisiciones sin contrato por un importe total de \$2,890,905.06 (sin IVA) realizadas por el CentroGeo durante el ejercicio 2020, 5 adquisiciones por un importe total de \$222,324.04 (sin IVA), de las cuales, su importe individual superó la cantidad de trescientas UMA, sin que las adquisiciones referidas se registraran en CompraNet.

**Conclusión:** Falta de supervisión del personal que realiza las adquisiciones de la entidad.

	<b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</b>	Hoja No. 10 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021
<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.		<b>Ramo:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración		<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información


#### IV.-Dictamen.

El presente se emite el 05 de marzo de 2021, fecha de conclusión de los trabajos de la auditoría practicada a los Sistemas de información de la entidad, en el período comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2020. Ésta se practicó sobre la información proporcionada por la Dirección de Administración, de cuya veracidad es responsable; fue planeada y desarrollada con el fin de verificar y promover en la Dirección de Administración la observancia del marco normativo relacionado a los Sistemas de información RUSP, SIIPP-G y CompraNet. Se aplicaron las pruebas que se estimaron necesarias para verificar el cumplimiento al marco normativo correspondiente; en consecuencia, existe una base razonable para sustentar este dictamen.

En opinión del Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., la operación de los sistemas de información RUSP, SIIPP-G y CompraNet, a cargo del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo), presentan áreas de oportunidad para mejorar la calidad de la información que se registra en dichos sistemas, puesto que, si bien se ha dado cumplimiento de manera general a la normatividad aplicable, existen deficiencias en el control interno relacionado a la recopilación, validación y correcto registro de información, a fin de que la información que se registra en los sistemas RUSP, SIIPP-G y CompraNet sea completa y verídica en su totalidad.

Por lo anterior, se emitieron 4 recomendaciones, cuya atención contribuirá a que el CentroGeo fortalezca los procedimientos para la recopilación, validación y correcto registro de información en los sistemas RUSP, SIIPP-G y CompraNet.

Por tal motivo, se exhorta a la Dirección de Administración del CentroGeo, a dar atención a las recomendaciones mencionadas en las cedulas de resultados, a fin de fortalecer el control interno relacionado a la operación de los sistemas de información RUSP, SIIPP-G y CompraNet.

	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p>Hoja No. 11 de 11 <b>No. de auditoría:</b> A01/400/OIC/2021</p>
<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>		<p><b>Ramo:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad auditada:</b> Dirección de Administración</p>		<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 400 – Sistemas de Información</p>

<p>V.-Cédulas de Resultados</p>
---------------------------------