

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: 800 – Medidas de austeridad

<p>VIÁTICOS AUTORIZADOS A PERSONAL SIN CARÁCTER DE SERVIDOR PÚBLICO</p> <p>DEBER SER:</p> <p>Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal.</p> <p>23. En materia de congresos y convenciones, viáticos y pasajes con cargo a los presupuestos autorizados de los Entes Públicos se deberá observar lo siguiente:</p> <p>...</p> <p>II. Las personas servidoras públicas sólo podrán realizar comisiones oficiales para dar cumplimiento a los objetivos institucionales, los programas, las atribuciones o las funciones conferidas al Ente Público.</p> <p>...</p> <p>VII. Sólo podrán otorgarse viáticos al personal en servicio activo. En ningún caso podrán otorgarse viáticos a personas servidoras públicas que se encuentren disfrutando de su periodo vacacional o que cuenten con cualquier tipo de licencia.</p> <p>La comisión oficial es la tarea o función oficial que se encomienda a una persona servidora pública o que esta desarrolle por razones de su empleo, cargo o comisión, en lugares distintos a los de su centro de trabajo.</p> <p>LINEAMIENTOS por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal:</p> <p>2. Además de las definiciones previstas en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, para efecto de los presentes Lineamientos, se entiende por:</p> <p>a. Comisión: la tarea o función oficial que se encomienda a un servidor público o que éste desarrolle por razones de su empleo, cargo o comisión, en lugares distintos a los de su centro de trabajo;</p> <p>...</p> <p>e. Oficio de Comisión: el documento que contiene la autorización y designación del servidor público comisionado, así como el objeto, destino y duración de la comisión, que servirá como</p>	<p>Con el propósito de subsanar la situación comentada en la presente observación y el de evitar su recurrencia, este Órgano Interno de Control, solicita a la Dirección de Administración, se realicen las siguientes medidas:</p> <p>RECOMENDACIÓN AL DESEMPEÑO:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Dirección de Administración deberá realizar las gestiones que sean necesarias para que se deslinden responsabilidades entre los servidores públicos que solicitaron y autorizaron la asignación de viáticos a la prestadora de servicios profesionales (KGZ) adjudicados mediante contrato CENTROGEO-AD-P-08-078/2021, a fin de realizar la recuperación del importe de \$3,570.00 ejercidos en la partida "37504.-Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales" por dicha prestadora de servicios profesionales, toda vez que, como se detalló en la presente observación, la prestadora de servicios profesionales (KGZ) no contaba con el carácter de servidora pública del CentroGeo. 2. Proporcionar al Órgano Interno de Control, un informe detallado sobre las gestiones realizadas para la recuperación de los recursos, adjuntado la información que acredite dicha recuperación (pólizas contables y documentación soporte).
--	---





FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 2 de 4
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: 79.23
Monto fiscalizado: 79.23
Monto por aclarar: 3.57
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

justificante de la erogación que se realice, en términos del artículo 66, fracción III, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

SER:

De la revisión al monto ejercicio durante 2021 en la partida de gasto "37504.-Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales", se observaron 16 registros contables por concepto de comprobación de viáticos por un importe total de \$3,570.00, autorizados a una prestadora de servicios profesionales (KGZ) adjudicados mediante contrato CENTROGEO-AD-P-08-078/2021. (Ver detalle en Anexo 1)

De lo anterior, se determinó incumplimiento a la normatividad aplicable a la asignación de viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales, toda vez que, el compromiso de la prestadora de servicios profesionales (KGZ) con el CentroGeo se realizó a través del contrato CENTROGEO-AD-P-08-078/2021, suscrito con fundamento en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, sin que dicho contrato le dé el carácter de servidora pública, por lo que, de acuerdo a la normatividad en la materia, no es personal sujeto a la asignación de viáticos, y tampoco se aportaron elementos justificativos suficientes para la asignación de recursos con cargo a la partida "37504.-Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales".

CONCLUSIÓN:

Por lo antes expuesto se concluye que, la prestadora de servicios profesionales (KGZ) no era susceptible de autorización para la asignación de viáticos, por lo que, el importe asignado y erogado se realizó fuera de norma.

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:

1. La Dirección de Administración deberá establecer el compromiso de que, en lo subsecuente, se dará estricto cumplimiento a la normatividad en materia de asignación de viáticos, a efecto de evitar recurrencia en situaciones similares a la presente observación.

Fecha de Firma: 25 de marzo de 2022

Fecha Compromiso: 01 de junio de 2022

Lic. Omar Francisco Gómez Martínez
Director de Administración del Centro de
Investigación en Ciencias de Información
Geoespacial, A.C.



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 3 de 4
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: 79.23
Monto fiscalizado: 79.23
Monto por aclarar: 3.57
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

<p>FUNDAMENTO LEGAL:</p> <p>Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, artículo 63, fracción II.</p> <p>Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal, numeral 23, fracciones II y VII.</p> <p>LINEAMIENTOS por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, numeral 2, letras a, e.</p> <p>Clasificador por Objeto del Gasto de la Administración Pública Federal, partida 37504 VIATICOS NACIONALES PARA SERVIDORES PUBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE FUNCIONES OFICIALES.</p> <p>Manual de Organización del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., numeral 11, letras e, g, u, v, z.</p>	
--	--

La presente cédula, 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)

Lic. Miguel Ángel García Jiménez
Auditor

24 de marzo de 2022
Fecha de elaboración

Lic. César Larriba Ruiz
Titular del Órgano Interno de Control

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:
800 – Medidas de austeridad

ANEXO 1

Auxiliar contable Cuenta 5-1-3-7-37504 Viáticos nacionales servidores públicos				
Tipo	Número	Fecha	Concepto del movimiento	Cargo
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 985.34
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 157.65
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 534.48
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 85.52
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 332.76
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 53.24
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 323.28
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 51.72
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 469.83
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 75.17
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 293.10
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 46.90
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 77.53
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 12.41
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 58.66
DF	86	01/11/2021	Comprobación OC 12F Mtra. KG	\$ 12.41
TOTAL:				\$ 3,570.00

5

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: 800 – Medidas de austeridad

<p>DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO RELACIONADO AL USO DE LOS VEHÍCULOS ARRENDADOS PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DEL CENTRO GEO</p> <p>DEBER SER:</p> <p>Ley Federal de Austeridad Republicana.</p> <p>Artículo 16. Son medidas de austeridad republicana, de manera enunciativa y no limitativa, las siguientes:</p> <p>...</p> <p>II. Los vehículos oficiales sólo podrán destinarse a actividades que permitan el cumplimiento de las funciones de la Administración Pública Federal. Queda prohibido cualquier uso privado de dichos vehículos;</p> <p>Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal.</p> <p>14. En materia de contratación de bienes y prestación de servicios se deberán observar las siguientes reglas:</p> <p>...</p> <p>VII. La contratación del arrendamiento de vehículos deberá ser integral, por lo que se deberán incluir los mantenimientos preventivos y correctivos de las unidades. Los vehículos adquiridos o arrendados deberán destinarse para fines estrictamente oficiales y deberán de pernoctar en los sitios oficiales del Ente Público.</p> <p>ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.</p> <p>9. NORMAS GENERALES, PRINCIPIOS Y ELEMENTOS DE CONTROL INTERNO.</p> <p>...</p> <p>CUARTA. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.</p> <p>...</p>	<p>Con el propósito de subsanar la situación comentada en la presente observación y el de evitar su recurrencia, este Órgano Interno de Control, solicita a la Dirección de Administración, se realicen las siguientes medidas:</p> <p>RECOMENDACIÓN AL DESEMPEÑO:</p> <p>1. La Dirección de Administración deberá realizar las gestiones que sean necesarias, a fin de que se fortalezca el control interno relacionado al uso y pernocta de los vehículos arrendados por el CentroGeo, a fin de que, en las bitácoras de uso se acredite lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Tipo de vehículo, marca, placas b) Fecha c) Chofer (nombre y firma) d) Área Solicitante e) Destino f) Hora salida g) Hora regreso h) Kilometraje de inicio i) Kilometraje de regreso j) Litros de gasolina cargada k) Importe de la carga de gasolina l) Nombre y firma del servidor público responsable de verificar y supervisar la correcta elaboración de la bitácora
---	---





FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 2 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

<p>13. Usar Información relevante y de calidad. - La Administración debe implementar los medios necesarios para que las unidades administrativas generen y utilicen información relevante y de calidad, que contribuyan al logro de las metas y objetivos institucionales y den soporte al SCII;</p> <p>...</p> <p>14. Comunicar Internamente. - La Administración es responsable de que las áreas o unidades administrativas establezcan mecanismos de comunicación interna apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, para difundir la información relevante y de calidad.</p> <p>...</p> <p>QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA.</p> <p>...</p> <p>16. Realizar actividades de supervisión.- La Administración implementará actividades para la adecuada supervisión del control interno y la evaluación de sus resultados, por lo que deberá realizar una comparación del estado que guarda, contra el diseño establecido por la Administración; efectuar autoevaluaciones y considerar las auditorías y evaluaciones de las diferentes instancias fiscalizadoras, sobre el diseño y eficacia operativa del control interno, documentando sus resultados para identificar las deficiencias y cambios que son necesarios aplicar al control interno, derivado de modificaciones en la institución y su entorno.</p> <p>SER:</p> <p>De la verificación al cumplimiento de la medida de austeridad respecto al uso y pernocta de los dos vehículos arrendados por el CentroGeo durante 2021, se determinó que no se cuenta con los elementos de control interno adecuados para garantizar y acreditar que el uso de los vehículos arrendados sólo se realiza en actividades que permitan el cumplimiento de las funciones del CentroGeo, toda vez que, las bitácoras utilizadas para el control vehicular carecen de información suficiente y pertinente para acreditar dicho uso (ver detalle en Anexo 1), así como su pernocta en las instalaciones de la entidad, por lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El formato no se requisita de manera completa 2. No presenta firmas de los servidores públicos que usan los vehículos 3. No acredita la entrada de los vehículos a las instalaciones del CentroGeo para su pernocta 	<ol style="list-style-type: none"> 2. Asimismo, en el caso de los días en que no se utilicen los vehículos, se deberá hacer constar dicha situación en las bitácoras, así como la pernocta de los mismos en las instalaciones del CentroGeo. 3. Presentar al Órgano Interno de Control la evidencia del cumplimiento de los numerales 1 y 2 de la recomendación al desempeño. <p>RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. El Director de Administración deberá instruir a los servidores públicos y prestadores de servicios del CentroGeo involucrados en la elaboración y supervisión de las bitácoras, a fin de que las elaboren sin omitir ningún dato que en la mismas se requiera. 2. La Dirección de Administración deberá establecer el compromiso de que, en lo subsecuente, se realizarán las actividades de supervisión necesarias para acreditar el uso y la pernocta de los vehículos arrendados por el CentroGeo. <p>Fecha de Firma: 25 de marzo de 2022 Fecha Compromiso: 01 de junio de 2022</p>
--	--



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 3 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

4. No existe constancia de la supervisión que se realiza a la elaboración de la bitácora

CONCLUSIÓN:

Por lo anterior, se concluye que el mecanismo de control interno relacionado al uso del parque vehicular es deficiente para acreditar el uso de los vehículos y su pernocta en las instalaciones del CentroGeo.

FUNDAMENTO LEGAL:

Ley Federal de Austeridad Republicana, artículo 16, fracción II.

Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal, numeral 14, fracción VII.

ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, 9. Normas Generales, Principios y Elementos de Control Interno, CUARTA. Información y Comunicación, numerales 13 y 14; Quinta. Supervisión y Mejora Continua, numeral 16.

Manual de Organización del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., numeral 11, letras e, g, u, v, z.

Lic. Omar Francisco Gómez Martínez
Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.

La presente cédula, 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)

Lic. Miguel Ángel García Jiménez
Auditor

24 de marzo de 2022
Fecha de elaboración

Lic. César Larriva Ruiz
Titular del Órgano Interno de Control



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA


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

Cédula de Resultados

Hojas No. 4 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

ANEXO 1


CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

FECHA	CATEGORÍA	AREA SOLICITANTE	SERVIDIO	TIEMPO		ALUMBRADO REQUERIDO	CARGA CARGADA			
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	IMPORTE	SALIDA
02-05-2021	Viente	Proyecto	Recoger documentos de Yacu y Dr. Mauricio Galera	9:45	12:55					
11-05-2021	Viente	Proyecto	Recoger documentos con Yacu	9:45	15:35					
26-05-2021	Viente	Requiere	Firma de acta de quito con el Dr. Montenegro y Dr. de la Torre	9:00	1:09					
12-06-2021	Viente	Dirección General	Entrega de documento a M. Luis Peña	9:00	15:38					
20-07-2021	Viente	Dirección General	Traslado de formal a SEGEOS	9:25	15:26					
26-07-2021	Viente	Secretaría General	Entrega de documentos a Comisión Nacional de Hidrocarburos	9:00	-					
26-08-2021	Viente	Secretaría General	Entrega de sistema con el Grupo Nacional para Prevenir Desastres	-	14:25					

g



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 5 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZAS:
EN SEÑAL DE PAGO

FECHA	CONDUCTOR DESIGNADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGOS GENERALES			TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	Observaciones	
13-oct-2021	Vicente	Requinto	Firma de acta al Dr. Felipe de Alba	10:02	12:35					
21-10-2021	Vicente	Requinto (Biblioteca)	Devolución de libros al Instituto de Geografía	9:52	14:55					
28-10-2021	Vicente	Secretaría General	Entrega de documentos IICA - COMAREP	9:55	14:23					
23-11-2021	Jose Luis Silva	Investigador	Comisión a Hidalgo	19:14	-					
30-11-2021	Jose Luis Silva	Investigador	Comisión a Hidalgo	-	17:10					
02-12-2021	Vicente	Admin	HSBC	10:42	11:44					
14-12-2021	Jose Manuel Maldonado	Investigador	Comisión a Hidalgo	08:07	18:55					



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 6 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CentroGeo
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACA:
BX2020000000

FECHA	CONDUCTOR	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CUBO DE SERVICIO			TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	VALOR IVA	
28-12-2021	Juan Luis Silva	Investigación	Comarca Hidalgo	12:17	15:42					

g



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 7 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACAS
3A-DE-INT-CI-GE

FECHA	CONYOR DESIGNADO	AREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CUBIERTE GASTOS			TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	VALOR UNITARIO	
24/10/21	4/RUIZ	D-4-	—	—	—	—	—	—	6 938	—
25/10/21	"	"	• CENTRO GEO • SA JERONIMO • PENNSILVANIA	9:20	18:17	47	48 LTS	17000	6 985	—
26/10/21	"	"	• CENTRO GEO • VALUOSO • PENNSILVANIA	9:25	15:25	55	—	—	7 010	—
27/10/21	"	"	• SECRETARIA AGRICULTURA • ZONA 10	9:30	16:40	28	—	—	7 068	—
28/10/21	"	"	• CENTRO GEO • CONDOSA • PENNSILVANIA	9:30	16:40	42	—	—	7 110	—
29/10/21	"	"	—	—	—	—	—	—	7 110	—
30/10/21	"	"	—	—	—	—	—	—	7 110	—

9



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 8 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACER
GRAVENCORRELAHMMAN

FECHA	CANTIDAD DEMANDADA	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGO HORARIO		VALOR
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	
31/10/21	4 unidades	D. Gp	—	—	—	—	—	7110	—
1/11/21	"	"	• CENTRO 600 • PENNSYLVANIA	9:30	16:35	35	—	7145	—
2/11/21	"	"	—	—	—	—	—	7145	—
3/11/21	"	"	• CENTRO 600 • RESTAURANT SA ANGEL INN • PENNSYLVANIA	9:15	17:50	62	—	7207	—
4/11/21	"	"	• CENTRO 600 • PENNSYLVANIA	9:25	16:50	30	—	7237	—
5/11/21	"	"	• CONACYT • CENTRO 600 • PENNSYLVANIA	11:30	18:10	42	—	7272	—
6/11/21	"	"	—	—	—	—	—	7277	—

g



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 9 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CentroGeo

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZA
SALVADOREÑA 2000

FECHA	GRUPO DESIGNADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	TIEMPO		KILOMETROS RECORRIDOS	CANTIDAD DE combustible			TOTAL
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	ALIMENTOS	
7/11/21	HERRERA B.G.		---	---	---	---	---	---	7'277	---
8/11/21	"	"	• CONACYT • PARRISQUERA	11:30	14:30	15	48	1'000	7'294	---
9/11/21	José M. HERRERA	"	- TAPACHULA - HIDALGO - PARRISQUERA	08:00	18:17	384	---	---	7'678	---
10/11/21	"	"	---	---	---	---	---	---	7'678	---
11/11/21	"	"	• CONTAS GEO. • PARRISQUERA	8:25	16:05	20	---	---	7'698	---
12/11/21	"	"	• C.N.B.H. • Sr. JORDANO • PARRISQUERA	9:10	16:18	27	---	---	7'725	---
13/11/21	"	"	---	---	---	---	---	---	7'722	---



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 10 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 - Medidas de austeridad



CentroGeo
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACA:
2018E40000000000000000000000000000

FECHA	COORDINADOR	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGA GASEOSA		TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	
14/11/21	HAIBUANO	D. G.	---	---	---	---	---	7 725	---
15/11/21	---	---	---	---	---	---	---	7 725	---
16/11/21	JOSE MARCELO HERRERA GARCIA	---	* TELICUAPAC * A. ALBAHERRALES * PENNSILVANIA	08:00	21:15	431	45	1 000	8 156
17/11/21	HAIBUANO	D. G.	* TEPIC * A. PUNAS * PENNSILVANIA	08:50	17:40	42	---	---	8 198
18/11/21	---	---	* CENTRO 600 * PENNSILVANIA	9:30	16:10	34	---	---	8 232
19/11/21	---	---	* CENTRO 600 * VALLES * PENNSILVANIA	9:25	17:10	63	---	---	8 295
20/11/21	---	---	---	---	---	---	---	8 295	---

g



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 11 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZA:
GRUPO ESCUELA MARINO

FECHA	CONYER DESIGNADO	AREA SOLICITANTE	EVENTO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGA SPECIFICADA			
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	VALOR UNITARIO	
21/11/21	HALDOUARD A. G.		—	—	—	—	—	—	8,295	—
22/11/21	11	11	• ZOCALO • PENNSILVANIA	10:10	15:30	28	—	—	8,323	—
23/11/21	11	11	• CENTRO GEO • POLANCO • PENNSILVANIA	9:25	17:15	42	—	—	8,365	—
24/11/21	11	11	• CENTRO GEO • FONATUR • PENNSILVANIA	9:20	18:15	45	—	—	8,410	—
25/11/21	11	11	• CENTRO GEO • COYOACACAN • PENNSILVANIA	9:15	17:00	52	—	—	8,462	—
26/11/21	11	11	• CENTRO GEO • PENNSILVANIA	9:25	16:20	39	—	—	8,501	—
27/11/21	11	11	—	—	—	—	—	—	8,501	—

5



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 12 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 – Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZAS:
00 SECCIONALES VENTAS

FECHA	CONDUCTOR	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	LITROS DE GASOLINA		VALOR TOTAL	MOTIVO	TALLES
				SALIDA	REGRESO		CONSUMO	IMPORTE			
28/11/21	ALVARO B.G.		—	—	—	—	—	—	8.501	—	—
29/11/21	"	"	—	—	—	—	—	—	8.501	—	—
30/11/21	José H. Hernández Gómez		• TERCATEPEC. • DE ALAMANA, OAXA • PENNSILVANIA.	07:45	19:30	267	—	—	8.768	—	—
1/12/21	ALVARO B.G.	"	• CONACYT • SAN ANGELES • PENNSILVANIA.	10:00	15:07	27	—	—	8.795	—	—
2/12/21	"	"	• CENTRO GEO. • PENNSILVANIA.	9:25	16:30	39	—	—	8.834	—	—
3/12/21	"	"	—	—	—	—	—	—	8.834	—	—
4/12/21	"	"	—	—	—	—	—	—	8.834	—	—

5



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 13 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 - Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACAS
DE SERVICIO INTERNA MEDIO

FECHA	ORDEN DESIGNADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGA OPERATIVA			TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	RECORRIDO	
5/12/21	ALOCADO B-6		—	—	—	—	—	—	8834	—
6/12/21	14	17	• CENTRO GEO • PENNSILVANIA	09:18	12:10	37	45	1000	8871	—
7/12/21	José H. MARQUEZ GONZALEZ	11	• DAXACA	09:30	—	—	—	—	—	—
8/12/21	11	11	• DAXACA	—	—	—	—	—	—	—
9/12/21	11	11	• DAXACA	—	—	—	—	—	—	—
10/12/21	11	11	• DAXACA • PENNSILVANIA	—	20:30	1'223	—	—	10'074	—
11/12/21	11	11	—	—	—	—	—	—	10'074	—

9



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 14 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 - Medidas de austeridad



CentroGeo
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZA:
SAQUEO CERRILLO, NEZAHUALCÓYOTL

FECHA	CHEFES DESTINADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGA GASOLINA		TALLER
				Salida	Retorno		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	
12/12/21	A. HERRERA	D. G.	—	—	—	—	—	10'094	—
13/12/21	11	11	—	—	—	—	—	10'094	—
14/12/21	11	11	Centro Geo. • Persepolis STARIA	09:20	16:45	33	—	10'127	—
15/12/21	11	11	Centro Geo. • ZACATECO • PANSCUCARUA	08:50	18:10	52	—	10'199	—
16/12/21	11	11	Centro Geo. • PERSEPOLIS STARIA	09:30	16:30	30	—	10'209	—
17/12/21	11	11	Centro Geo. • PERSEPOLIS STARIA	09:22	17:00	32	—	10'244	—
18/12/21	11	11	—	—	—	—	—	10'291	—

✓



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 15 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 - Medidas de austeridad



CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁCORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLACA:
38-06-10-010344-000000

FECHA	CONDUCTOR DESIGNADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	CARGA ÚTIL (LITROS DE GASOLINA)		TALLER
				SALIDA	REGRESO		LITROS DE GAS	IMPORTE TOTAL	
19/12/21	Hernández D-G.		—	—	—	—	—	10241	—
20/12/21	"	"	• GOBIERNO DEL ESTADO • COYOACÁN • PASADIZO	08:40	17:20	23	—	10269	—
21/12/21	"	"	• GOBIERNO DEL ESTADO • PASADIZO	09:10	15:30	17	—	10281	—
22/12/21	"	"	• C.A.B. • CANOCHA • PASADIZO	09:25	17:40	36	—	10317	—
23/12/21	"	"	• GOBIERNO DEL ESTADO • ACCIÓN NISSAN • PASADIZO	08:05	16:18	27	—	10344	—
24/12/21	"	"	—	—	—	—	—	10344	—
25/12/21	"	"	—	—	—	—	—	10344	—

✓



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 16 de 16
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: 0.0
Monto fiscalizado: 0.0
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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:
800 - Medidas de austeridad



CentroGeo
CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN EN CIENCIAS DE INFORMACIÓN GEOESPACIAL, A.C.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
BITÁFORA DE USO DE EQUIPO DE TRANSPORTE

PLAZA:
[BLANCO/OCUPADA/PROPIA]

FECHA	CHOFER DESIGNADO	ÁREA SOLICITANTE	DESTINO	HORA		KILOMETROS RECORRIDOS	LITROS DE GAS	PARTES GECORRA		SALIDA
				SALIDA	INGRESO			IMPORTE TOTAL	MONETARIO	
26/12/21	4 HIDALGO	B.G.	—	—	—	—	—	—	10344	—
27/12/21	11	11	—	—	—	—	—	—	10344	—
28/12/21	11	11	—	—	—	—	—	—	10344	—
29/12/21	11	11	<ul style="list-style-type: none"> • CENTRO GEO. • GASOLINERA. • POLICIA. 	10:10	15:25	34	47	1'000	10378	—
30/12/21	11	11	—	—	—	—	—	—	10378	—
31/12/21	11	11	<ul style="list-style-type: none"> • ZOOLOGIA • COMISARIA. • TRANSACCIONES. 	9:35	16:40	22	—	—	10400	—
1/1/22	11	11	—	—	—	—	—	—	10400	—

[Handwritten signature]



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 1 de 5
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 03
Monto fiscalizable: 27.15
Monto fiscalizado: 27.15
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 - Medidas de austeridad

<p>DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO RELACIONADO A LOS REEMBOLSOS POR CONSUMO DE GASOLINA</p> <p>DEBER SER:</p> <p>Ley Federal de Austeridad Republicana.</p> <p>Artículo 16. Son medidas de austeridad republicana, de manera enunciativa y no limitativa, las siguientes:</p> <p>...</p> <p>VIII. Se prohíbe el derroche en energía eléctrica, agua, servicios de telefonía fija y móvil, gasolinas e insumos financiados por el erario.</p> <p>ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.</p> <p>9. NORMAS GENERALES, PRINCIPIOS Y ELEMENTOS DE CONTROL INTERNO.</p> <p>...</p> <p>CUARTA. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.</p> <p>...</p> <p>13. Usar Información relevante y de calidad. - La Administración debe implementar los medios necesarios para que las unidades administrativas generen y utilicen información relevante y de calidad, que contribuyan al logro de las metas y objetivos institucionales y den soporte al SCII;</p> <p>...</p> <p>14. Comunicar Internamente. - La Administración es responsable de que las áreas o unidades administrativas establezcan mecanismos de comunicación interna apropiados y de conformidad con las disposiciones aplicables, para difundir la información relevante y de calidad.</p> <p>...</p> <p>QUINTA. SUPERVISIÓN Y MEJORA CONTINUA.</p> <p>...</p> <p>16. Realizar actividades de supervisión.- La Administración implementará actividades para la adecuada supervisión del control interno y la evaluación de sus resultados, por lo que deberá realizar una comparación del estado que guarda, contra el diseño establecido por la</p>	<p>Con el propósito de subsanar la situación comentada en la presente observación y el de evitar su recurrencia, este Órgano Interno de Control, solicita a la Dirección de Administración, se realicen las siguientes medidas:</p> <p>RECOMENDACIÓN AL DESEMPEÑO:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Dirección de Administración deberá establecer el compromiso de que, en lo subsecuente, se abstendrá de autorizar reembolsos por consumo de gasolina en vehículos particulares de los servidores públicos, salvo aquellos casos que se encuentren plenamente justificados, y cuenten con un mecanismo de control para calcular, revisar, supervisar y validar que, el importe reembolsado es congruente con el consumo de combustible necesario para el traslado del servidor público en el desarrollo de sus actividades institucionales, evitando así, un posible exceso en el importe reembolsado. <p>RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La Dirección de Administración deberá establecer el compromiso de que, en lo subsecuente, para el pago de combustible se dará prioridad al uso de los monederos electrónicos, o al medio que corresponda para el pago de combustible de acuerdo al contrato por
---	---



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 2 de 5
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 03
Monto fiscalizable: 27.15
Monto fiscalizado: 27.15
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

Administración; efectuar autoevaluaciones y considerar las auditorías y evaluaciones de las diferentes instancias fiscalizadoras, sobre el diseño y eficacia operativa del control interno, documentando sus resultados para identificar las deficiencias y cambios que son necesarios aplicar al control interno, derivado de modificaciones en la institución y su entorno.

SER:

De la validación a que, en el CentroGeo no se tuviera derroche en el consumo de gasolina durante el 2021, se identificó lo siguiente:

1. En 2021 se contaba con el contrato CENTROGEO-AD-F-09-006/2021 suscrito con la empresa Edenred México, S.A. de C.V., por concepto de adquisición y suministro de combustible para vehículos automotores terrestres dentro del territorio nacional, a través de 6 monederos electrónicos, para el ejercicio fiscal 2021, con vigencia del 01 de abril al 31 de diciembre de 2021.
2. Se cuenta con el contrato plurianual CENTROGEO-AD-F-09-007/2020 suscrito con la empresa Jet Van Car Rental, S.A. de C.V., por concepto de arrendamiento de 3 vehículos, de los cuales, durante 2021 se contaba con 2 vehículos en operación, mismos que, de acuerdo a sus bitácoras de uso, se advirtió que los mismos contaban con una amplia disponibilidad para su uso.
3. No obstante, en el auxiliar contable de la cuenta 5-1-2-6-26103 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, se identificaron 5 cargos por reembolso de gasolina a servidores públicos, por un importe total de \$4,690.93, con el siguiente detalle:
 - a) Dos reembolsos por un importe de \$1,127.81 (ver detalle en Anexo 1) se realizaron a vehículos particulares de los servidores públicos, sin que se empleará algún mecanismo de control interno para calcular, revisar, supervisar y validar que, el importe reembolsado es congruente con el consumo de combustible necesario para el traslado del servidor público en

concepto de adquisición y suministro de combustible para vehículos automotores terrestres dentro del territorio nacional que se tenga vigente, evitando así, los reembolsos a servidores públicos.

Fecha de Firma: 25 de marzo de 2022
Fecha Compromiso: 01 de junio de 2022


Lic. Omar Francisco Gómez Martínez
Director de Administración del Centro de
Investigación en Ciencias de Información
Geoespacial, A.C.

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: 800 – Medidas de austeridad

el desarrollo de sus actividades institucionales, es decir, que no exista un exceso en el importe reembolsado.

- b) Tres reembolsos por un importe de \$3,563.12 (ver detalle en Anexo 1) se realizaron a vehículos arrendados por el CentroGeo; sin embargo, no se utilizaron los monederos electrónicos proporcionados por la empresa Edenred México, S.A. de C.V. con motivo del contrato CENTROGEO-AD-F-09-006/2021, por lo que se tuvo un servicio contratado al cual no se le dio el uso correspondiente.

CONCLUSIÓN:

Conforme a lo anterior, se concluye la necesidad de reforzar el mecanismo de control interno respecto a los reembolsos por el consumo de gasolina, conforme a lo siguiente:

- a) Evitar el reembolso por consumo de gasolina en vehículos particulares de los servidores públicos, salvo aquellos casos que se encuentren plenamente justificados, y empleando algún mecanismo de control para calcular, revisar, supervisar y validar que, el importe reembolsado es congruente con el consumo de combustible necesario para el traslado del servidor público en el desarrollo de sus actividades institucionales, evitando así, un posible exceso en el importe reembolsado.
- b) Dar prioridad al uso de los monederos electrónicos, o al medio que corresponda para el pago de combustible de acuerdo al contrato por concepto de adquisición y suministro de combustible para vehículos automotores terrestres dentro del territorio nacional que se tenga vigente.





FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 4 de 5
Número de auditoría: **01/2022**
Número de observación: 03
Monto fiscalizable: 27.15
Monto fiscalizado: 27.15
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

<p>FUNDAMENTO LEGAL:</p> <p>Ley Federal de Austeridad Republicana, artículo 16, fracción VII.</p> <p>ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, 9. Normas Generales, Principios y Elementos de Control Interno, CUARTA. Información y Comunicación, numerales 13 y 14; Quinta. Supervisión y Mejora Continua, numeral 16.</p> <p>Manual de Organización del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., numeral 11, letras e, g, u, v, z.</p>	
--	--

La presente cédula, 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)

Lic. Miguel Ángel García Jiménez
Auditor

24 de marzo de 2022
Fecha de elaboración

Lic. Cesar Larriva Ruiz
Titular del Órgano Interno de Control



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Cédula de Resultados

Hojas No. 5 de 5
Número de auditoría: 01/2022
Número de observación: 03
Monto fiscalizable: 27.15
Monto fiscalizado: 27.15
Monto por aclarar: 0.0
Monto por recuperar: 0.0
Riesgo: MR

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: 800 – Medidas de austeridad

ANEXO 1

Cons.	Auxiliar contable al quinto nivel del ejercicio 2021					Tipo de vehículo al que se cargo la gasolina
	Tipo	Número	Fecha	Concepto del movimiento	Cargos	
1	DF	14	04/05/2021	REQ. 189F/ RM 33F Reembolso Lic. Omar Francisco	\$ 543.29	Particular
	DF	14	04/05/2021	REQ. 189F/ RM 33F Reembolso Lic. Omar Francisco	\$ 84.52	
2	DF	16	08/09/2021	REQ. 181F RM43F Rufina Jiménez Jiménez Reembolso	\$ 432.53	Particular
	DF	16	08/09/2021	REQ. 181F RM43F Rufina Jiménez Jiménez Reembolso	\$ 67.47	
SUBTOTAL VEHÍCULOS PARTICULARES:					\$ 1,127.81	
3	DF	69	30/11/2021	Dr. José Ignacio Chapela Castañares Reembolso por	\$ 865.11	Arrendado (Camioneta Suv para 7 pasajeros)
	DF	69	30/11/2021	Dr. José Ignacio Chapela Castañares Reembolso por	\$ 134.98	
4	DF	6	24/12/2021	Dr. José Luis Silván Cárdenas Reembolso gasolina F-	\$ 1,657.28	Arrendado (Sedan)
	DF	6	24/12/2021	Dr. José Luis Silván Cárdenas Reembolso gasolina F-	\$ 258.52	
5	DF	153	30/12/2021	Comprobación de Gastos Fiscales GXC 04F REC116F F-	\$ 411.02	Arrendado (Sedan)
	DF	153	30/12/2021	Comprobación de Gastos Fiscales GXC 04F REC116F F-	\$ 64.14	
	DF	153	30/12/2021	Comprobación de Gastos Fiscales GXC 04F REC116F F-	\$ 148.87	
	DF	153	30/12/2021	Comprobación de Gastos Fiscales GXC 04F REC116F F-	\$ 23.20	
SUBTOTAL VEHÍCULOS ARRENDADOS:					\$ 3,563.12	
TOTAL:					\$ 4,690.93	