



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

**ENTE:** Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional **HOJA N°: 1 de 2**

**SECTOR:** Comunicaciones y Transportes **N° DE SEGUIMIENTO:** 05/2020 **TRIMESTRE:** PRIMERO

**MTRA. CLAUDIA SÁNCHEZ PORRAS**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL  
 CUERNAVACA N° 5, COLONIA CONDESA, DELEGACIÓN CUAUHTÉMOC, C.P. 06140.

**RECIBIDO**  
 7 MAR 2020 2:15 PM  
 DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 OFICIO NÚMERO: 09/225/284/2020  
 FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL  
 a 25 de marzo de 2020.

**PRESENTE**

Informo a usted que al inicio del trimestre no se contaba con observaciones pendientes de atención; asimismo, se realizaron 5 (cinco) observaciones que fueron notificadas a la Unidad Auditada el pasado 24 de febrero del año en curso; sin que se haya tenido respuesta de parte de esa Entidad a su cargo para la debida atención de las mismas. Cabe mencionar que, conforme a lo dispuesto en el artículo 311 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y numeral 23 de las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección el plazo legal para atender las observaciones determinadas por este Órgano Interno de Control es de 45 días hábiles, por lo que su plazo vence el 24 de abril del año en curso; es por ello que el seguimiento a las observaciones en comento se realizara en el segundo trimestre del año en curso, por lo que el saldo a la fecha del presente informe es de 5 (cinco) observaciones, como se muestra a continuación:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Determinadas	Atendidas	Saldo Final
Auditor externo	0	0	0	0
Auditoría Superior de la Federación	0	0	0	0
Órgano Interno de Control	0	5	0	5
Unidades Auditoras (SFP)	0	0	0	0
Otras Instancias	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

**RECIBIDO**  
 25 MAR 2020 14:18  
 DIRECCIÓN DE ENGINERÍA NAUTICA  
 FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL  
 a 25 de marzo de 2020.



FUNCIÓN PÚBLICA



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN  
PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

<b>ENTE:</b> Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional		<b>HOJA N°:</b> 2 de 2
<b>SECTOR:</b> Comunicaciones y Transportes		<b>TRIMESTRE:</b> PRIMERO
<b>N° DE SEGUIMIENTO:</b> 05/2020		

<b>Clasificación</b>	Alto Riesgo:	<input type="text" value="0"/>	Mediano Riesgo:	<input type="text" value="0"/>	Bajo Riesgo:	<input type="text" value="5"/>	Total:	<input type="text" value="0"/>
<b>Antigüedad:</b>	Mayor a 18 meses:	<input type="text" value="0"/>	De 6 a 18 meses:	<input type="text" value="0"/>	Menor a 6 meses:	<input type="text" value="5"/>	Total:	<input type="text" value="0"/>

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

LA TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL

ROSANA LECAY FERRERA

C.c.p. CAP. MARCIAL ÁLVAREZ HERNÁNDEZ. - Director de Educación Náutica. - Presente.

Minutario

	<p align="center"><b>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL</b></p> <p align="center"><b>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</b></p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de auditoría: 01/2020          Número de observación: 01          Instancia Fiscalizadora: OIC          Monto por aclarar: N/A          Monto por recuperar: N/A          Riesgo: Bajo</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Hoja número: 1 de 21          N° de seguimiento: 05/2020          Saldo por aclarar: N/A          Saldo por recuperar: N/A          Avance: 0%</p>
---	---	---	---

<p><b>ENTE:</b> FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.</p>	<p><b>SECTOR:</b> COMUNICACIONES Y TRANSPORTES</p>	<p><b>CLAVE:</b> 9225</p>
<p><b>UNIDAD AUDITADA:</b> DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA</p>		
<p align="center"><b>OBSERVACIÓN</b></p>	<p align="center"><b>ACCIONES REALIZADAS</b></p>	

OBSERVACIÓN	ACCIONES REALIZADAS	CONCLUSIÓN
<p><b>Observación:</b></p> <p><b>Incumplimiento a las disposiciones de la Ley General de Archivos.</b></p> <p>De la revisión efectuada a las Escuelas Náuticas Mercantes y al Centro de Educación Náutica en Campeche, se detectó lo siguiente:</p> <p>1) No se encuentran actualizadas las designaciones del personal responsable del archivo en trámite de cada centro de costos; con lo que presuntamente se incumple con lo dispuesto en los artículos 4, fracciones IV y V, 21 fracción II, 30 y 31 de la Ley General de Archivos;</p>	<p>La entidad no remitió respuesta alguna a las recomendaciones formuladas por este ente fiscalizador.</p> <p>Al respecto, es importante precisar que en el ACUERDO por el que se establece la suspensión de plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública, como medida de prevención y combate de la propagación del coronavirus COVID-19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2020, se señala lo siguiente:</p> <p><b>"PRIMERO.</b> En los días 23, 24, 25, 26, 27, 30 y 31 de marzo, así como 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14, 15, 16 y 17 de abril de 2020, se suspenden los plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública en los asuntos de su competencia, los cuales se entenderán prorrogados por un periodo igual al de la duración de la suspensión".</p>	<p>En vista de que aún no ha transcurrido el plazo legal para la atención de las observaciones determinadas en la auditoría 01/2020, se consideran <b>EN PROCESO</b> las recomendaciones correctivas y preventivas correspondientes a la observación número 01 de la auditoría en comentario.</p>

José Iván San Juan Bautista  
 Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
 Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

DATOS ORIGINALES		DATOS DEL SEGUIMIENTO	
Número de auditoría:	01/2020	Hoja número:	2 de 21
Número de observación:	01	Nº de seguimiento:	05/2020
Instancia Fiscalizadora:	OIC	Saldo por aclarar:	N/A
Monto por aclarar:	N/A	Saldo por recuperar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A	Avance:	0%
Riesgo:	Bajo		

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

2) No se cuenta con un cuadro general de clasificación archivística y un catálogo de disposición documental, con lo cual se presume incumplimiento a lo dispuesto en los artículos 4, fracción XX, 13 fracciones I y II de la Ley General de Archivos;

3) En relación a lo señalado en los artículos 4 fracciones XXIII, XLIX, L y LV, 10, 11 y 30 fracción III de la Ley General de Archivos, en los que se establece la obligación para los sujetos obligados de llevar un sistema archivístico en el que se identifique la documentación que se genera en las áreas emisoras por una serie de números que se comprenderán por fondo, sección, serie, subserie, entre otros, situación que no ocurre en los centros de costo referidos;

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 01  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 3 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

4) No se han realizado las transferencias primarias referidas en los artículos 4, fracciones IV, V, XII, XIII, XLVI y LVII, 30 fracción VI de la Ley General de Archivos; y

5) El personal encargado de la administración y resguardo del archivo carece de los conocimientos y habilidades, competencias y experiencia archivísticos acordes a su responsabilidad, incumpliendo con lo dispuesto en el último párrafo del artículo 30 de la Ley General de Archivos.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**

Hoja número: 4 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**DATOS ORIGINALES**

Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 01  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

**Recomendaciones Originales:**

**Correctiva.**

Las Escuelas Náuticas Mercantes y el Centro de Educación Náutica deberán nombrar un enlace de archivo en caso de no contar con el mismo y capacitarlo para que realice un programa de actividades para actualizar el archivo de cada centro de costo, estableciendo un programa de trabajo con fechas compromiso no mayores a un año para reorganizar el archivo en trámite y realizar las transferencias primarias al archivo de concentración en los términos que establece la Ley General de Archivos y demás normatividad aplicable, presentando la evidencia documental correspondiente a este Órgano Interno de Control.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL  
CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 01  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 5 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**Preventiva.**

La Dirección de Educación Náutica en coordinación con el Coordinador de Archivo de FIDENA que las Escuelas Náuticas Mercantes y el Centro de Educación Náutica en Campeche mantengan actualizado su archivo en trámite y realicen las transferencias primarias en los términos de la legislación aplicable.

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

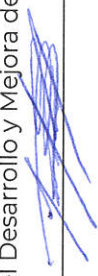
Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control

	<b>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL</b>  <b>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</b>	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de auditoría: 01/2020 Número de observación: 02 Instancia Fiscalizadora: OIC Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Hoja número: 6 de 21 N° de seguimiento: 05/2020 Saldo por aclarar: N/A Saldo por recuperar: N/A Avance: 0%
---	--	--	--

<b>ENTE:</b> FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.	<b>SECTOR:</b> COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	<b>CLAVE:</b> 9225
<b>UNIDAD AUDITADA:</b> DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA		
<b>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:</b> "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.		

OBSERVACIÓN	ACCIONES REALIZADAS	CONCLUSIÓN
<p><b>Observación:</b></p> <p><b>Inadecuado seguimiento a las "Encuestas de Satisfacción en los Cursos de Capacitación y Actualización por parte del Participante".</b></p> <p>De la revisión a una muestra de las encuestas que se les aplica a los participantes a los diversos cursos de actualización y capacitación en las Escuelas Náuticas Mercantes y en el Centro de Educación Náutica, se observa que la entidad no ha considerado las inquietudes expuestas por los participantes, ya que se aprecia que las inconformidades expuestas desde 2017 aún persisten en los diversos centros de costos, tales como:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta del equipo de proyección necesario para la impartición de cursos;</li> </ul>	<p>La entidad no remitió respuesta alguna a las recomendaciones formuladas por este ente fiscalizador.</p> <p>Al respecto, es importante precisar que en el ACUERDO por el que se establece la suspensión de plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública, como medida de prevención y combate de la propagación del coronavirus COVID-19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2020, se señala lo siguiente:</p> <p><b>"PRIMERO.</b> En los días 23, 24, 25, 26, 27, 30 y 31 de marzo, así como 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14, 15, 16 y 17 de abril de 2020, se suspenden los plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública en los asuntos de su competencia, los cuales se entenderán prorrogados por un periodo igual al de la duración de la suspensión".</p>	<p>En vista de que aún no ha transcurrido el plazo legal para la atención de las observaciones determinadas en la auditoría 01/2020, se consideran <b>EN PROCESO</b> las recomendaciones correctivas y preventivas correspondientes a la observación número 02 de la auditoría en comentario.</p>

José Iván San Juan Bautista  
 Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública



Rosana Lecay Ferrera  
 Titular del Órgano Interno de Control







**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 02  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 7 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

- Balsas y botes de rescate en mal estado; y

- Deficiencias en el servicio de limpieza de los sanitarios en el Centro de Educación Náutica en Campeche.

Adicionalmente, se aplicó una encuesta a los instructores con la finalidad de detectar fortalezas y debilidades en la calidad del servicio; en las cuales los propios instructores han manifestado diversas deficiencias, entre las que destacan las siguientes:

- Falta de presencia de la alta dirección en las Escuelas Náuticas Mercantes y el Centro de Educación Náutica;

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 02  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 8 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

- Equipos didácticos en mal estado (maniqués, botes de rescate, lanchas, balsas salvavidas, extintores, combustible, cámara de humo, trajes bomberos para la práctica);
- Falta de mantenimiento y actualización del software de los simuladores;
- Inconformidad respecto del clausulado en los contratos de prestación de servicios donde se especifica que la entidad cuenta con 40 días para la efectuar el pago, contados a partir de la recepción de la factura correspondiente.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 02  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 9 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

**Recomendaciones Originales:**

**Correctiva.**

La Dirección de Educación Náutica deberá elaborar un plan de acción, el cual se someterá a consideración de la Dirección General, para dotar a las Escuelas Náuticas Mercantes y al Centro de Educación Náutica de Campeche, de los insumos necesarios para la impartición de cursos con la calidad necesaria.

**Preventiva.**

En lo sucesivo, se sugiere considerar los diversos comentarios vertidos por los participantes en las encuestas de calidad en los servicios de capacitación y actualización; lo cual permitirá mejorar la percepción ciudadana de la entidad.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 02  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 10 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

Adicionalmente, es recomendable que se solicite retroalimentación a los instructores, para mejorar la calidad de los servicios.

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**

Número de auditoría: **07/2020**  
 Número de observación: **03**  
 Instancia Fiscalizadora: **OIC**  
 Monto por aclarar: **N/A**  
 Monto por recuperar: **N/A**  
 Riesgo: **Bajo**

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**

Hoja número: **11 de 21**  
 N° de seguimiento: **05/2020**  
 Saldo por aclarar: **N/A**  
 Saldo por recuperar: **N/A**  
 Avance: **0%**

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**Observación:**

**Deficiencias en las evaluaciones del personal docente.**

Como parte de los procedimientos de auditoría, se aplicó una encuesta a los jefes de carrera en las Escuelas Náuticas Mercantes, detectando que el "Jefe de Carrera de Cubierta" en la Escuela Náutica Mercante "Cap. Alt. Fernando Siliceo y Torres" en Veracruz, Ver., no aplica las evaluaciones al personal docente en su totalidad, incumpliendo con lo estipulado en el Manual de Calidad; no obstante que mediante oficio DEN/513/2019 de fecha 20 de noviembre de 2019, el Director de Educación Náutica le instruye a los Directores de las Escuelas Náuticas Mercantes que se apliquen las evaluaciones docentes a través del Sistema Integral de Gestión Académica y

**ACCIONES REALIZADAS**

La entidad no remitió respuesta alguna a las recomendaciones formuladas por este ente fiscalizador.  
 Al respecto, es importante precisar que en el ACUERDO por el que se establece la suspensión de plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública, como medida de prevención y combate de la propagación del coronavirus COVID-19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2020, se señala lo siguiente:

**"PRIMERO.** En los días 23, 24, 25, 26, 27, 30 y 31 de marzo, así como 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14, 15, 16 y 17 de abril de 2020, se suspenden los plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública en los asuntos de su competencia, los cuales se entenderán prorrogados por un periodo igual al de la duración de la suspensión".

**CONCLUSIÓN**

En vista de que aún no ha transcurrido el plazo legal para la atención de las observaciones determinadas en la auditoría 01/2020, se consideran **EN PROCESO** las recomendaciones correctivas y preventivas correspondientes a la observación número 03 de la auditoría en comento.

José Iván San Juan Bautista  
 Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
 Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 03  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 12 de 21  
Nº de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

Administrativa (SIIGA), estableciendo un calendario de entregables y reiterándoles que se debe dar cumplimiento total a dichas evaluaciones, haciendo referencia a las recomendaciones formuladas por este Órgano Interno de Control.

**Recomendaciones Originales:**

**Correctiva.**

La Dirección de Educación Náutica, a través del Director de la Escuela Náutica Mercante de Veracruz deberá aclarar la razón por la cual no se aplicaron en su totalidad las evaluaciones docentes.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 03  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 13 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

En caso de corroborarse el incumplimiento a la instrucción conferida por el Director de Educación Náutica mediante su oficio DEN/513/2019, indicar las medidas disciplinarias adoptadas por la Dirección de la Escuela Náutica Mercante de Veracruz.

**Preventiva.**

Se sugiere reforzar la supervisión a los jefes de carrera en las Escuelas Náuticas Mercantes a efecto de garantizar la aplicación de las evaluaciones docentes en su totalidad.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control


 <p><b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p><b>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL</b></p> <p><b>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</b></p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de auditoría: 01/2020          Número de observación: 04          Instancia Fiscalizadora: OIC          Monto por aclarar: N/A          Monto por recuperar: N/A          Riesgo: Bajo</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Hoja número: 14 de 21          N° de seguimiento: 05/2020          Saldo por aclarar: N/A          Saldo por recuperar: N/A          Avance: 0%</p>
--	---	---	--

<p><b>ENTE:</b> FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.</p>	<p><b>SECTOR:</b> COMUNICACIONES Y TRANSPORTES</p>	<p><b>CLAVE:</b> 9225</p>
--	--	---------------------------

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA

OBSERVACIÓN	ACCIONES REALIZADAS	CONCLUSIÓN
<p><b>Observación:</b></p> <p><b>Desactualización de manuales y/o normatividad interna en la materia</b></p> <p>De la revisión efectuada al Manual de Calidad de FIDENA, se detectó que la última actualización de dicho instrumento normativo es del 28 de octubre de 2015, tal y como se aprecia en el Sistema de Administración de Normas Internas de la Administración Pública Federal (SANI-APF); si bien es cierto que en la Normateca de la entidad figura un Manual fechado el 1 de marzo de 2018, éste carece de las firmas correlativas.</p>	<p>La entidad no remitió respuesta alguna a las recomendaciones formuladas por este ente fiscalizador.</p> <p>Al respecto, es importante precisar que en el ACUERDO por el que se establece la suspensión de plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública, como medida de prevención y combate de la propagación del coronavirus COVID-19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2020, se señala lo siguiente:</p> <p><b>"PRIMERO.</b> En los días 23, 24, 25, 26, 27, 30 y 31 de marzo, así como 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14, 15, 16 y 17 de abril de 2020, se suspenden los plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública en los asuntos de su competencia, los cuales se entenderán prorrogados por un periodo igual al de la duración de la suspensión".</p>	<p>En vista de que aún no ha transcurrido el plazo legal para la atención de las observaciones determinadas en la auditoría 01/2020, se consideran <b>EN PROCESO</b> las recomendaciones correctivas y preventivas correspondientes a la observación número 04 de la auditoría en comentario.</p>

José Iván San Juan Bautista  
 Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública



Rosana Lecay Ferrera  
 Titular del Órgano Interno de Control







**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 04  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 15 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

En el caso del programa anual de auditoría 2019 (FID-MAM-F-08) se constató que se programaron auditorías en los meses de junio y julio para las Escuelas Náuticas Mercantes y para el mes de agosto en oficinas centrales, observándose que no se cuenta con un adecuado seguimiento de los hallazgos detectados.

Como resultado de la encuesta aplicada a los Representantes del Sistema de Gestión de Calidad se aprecia que no se dio cumplimiento al punto "9.3 Revisión por la Dirección" del Manual de Gestión de Calidad.

Adicionalmente, es importante señalar que, de las encuestas aplicadas a los Representantes del Sistema de Gestión de Calidad, se encontraron diversas áreas de oportunidad, destacando las siguientes:

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 04  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 16 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

- Incluir proceso de Inscripción y Control Escolar de Maestrías en el Sistema de Gestión de Calidad;
- Integrar una base de datos sobre acciones de mejora preventivas y correctivas para los centros de costo;
- Celebrar reuniones de trabajo de los representantes del Sistema de Gestión de Calidad a efecto de compartir experiencias y adoptar acciones de mejora para fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad;
- Mejorar el formato de las encuestas de satisfacción; y
- Brindar capacitación en temas de auditoría y control interno a los Representantes del Sistema de Gestión de Calidad.

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**

Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 04  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**

Hoja número: 17 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NAÚTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

**Recomendaciones Originales:**

**Correctiva.**

La entidad deberá realizar las gestiones pertinentes a efecto de actualizar el Manual de Calidad y su correcto registro en el Sistema de Administración de Normas Internas de la Administración Pública Federal (SANI-APF).

**Preventiva.**

Se sugiere brindar el seguimiento correspondiente a los hallazgos detectados por las auditorías internas practicadas correspondientes al Sistema de Gestión de la Calidad.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control

	<p align="center"><b>ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL</b></p> <p align="center"><b>CÉDULA DE SEGUIMIENTO</b></p>	<p align="center"><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de auditoría: 01/2020          Número de observación: 05          Instancia Fiscalizadora: OIC          Monto por aclarar: N/A          Monto por recuperar: N/A          Riesgo: Bajo</p>	<p align="center"><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Hoja número: 18 de 21          N° de seguimiento: 05/2020          Saldo por aclarar: N/A          Saldo por recuperar: N/A          Avance: 0%</p>
---	---	--	---

<p><b>ENTE:</b> FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.</p> <p><b>UNIDAD AUDITADA:</b> DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA</p>	<p><b>SECTOR:</b> COMUNICACIONES Y TRANSPORTES</p> <p><b>CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:</b> "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.</p>	<p><b>CLAVE:</b> 9225</p>
--	---	---------------------------

<p align="center"><b>OBSERVACIÓN</b></p>	<p align="center"><b>ACCIONES REALIZADAS</b></p>	<p align="center"><b>CONCLUSIÓN</b></p>
--	--	---

<p><b>Observación:</b></p> <p><b>Irregularidades en la calidad del servicio de formación.</b></p> <p>Como parte de las pruebas de auditoría, se aplicó una encuesta a una muestra de alumnos en los tres planteles náuticos, constatándose diversas irregularidades entre las que destacan las siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de difusión del Reglamento Interior de las Escuelas Náuticas Mercantes vigente;</li> <li>Falta de supervisión a la comandancia de alumnos en la impartición de puntos de demérito;</li> </ul>	<p>La entidad no remitió respuesta alguna a las recomendaciones formuladas por este ente fiscalizador.</p> <p>Al respecto, es importante precisar que en el ACUERDO por el que se establece la suspensión de plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública, como medida de prevención y combate de la propagación del coronavirus COVID-19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2020, se señala lo siguiente:</p> <p><i>"PRIMERO. En los días 23, 24, 25, 26, 27, 30 y 31 de marzo, así como 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 13, 14, 15, 16 y 17 de abril de 2020, se suspenden los plazos y términos legales en la Secretaría de la Función Pública en los asuntos de su competencia, los cuales se entenderán prorrogados por un periodo igual al de la duración de la suspensión".</i></p>	<p>En vista de que aún no ha transcurrido el plazo legal para la atención de las observaciones determinadas en la auditoría 01/2020, se consideran <b>EN PROCESO</b> las recomendaciones correctivas y preventivas correspondientes a la observación número 05 de la auditoría en comentario.</p>
---	---	---

José Iván San Juan Bautista  
 Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública



Rosana Lecay Ferrera  
 Titular del Órgano Interno de Control





**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 05  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 19 de 21  
Nº de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

- Existe inconformidad de parte del alumnado en los tres planteles náuticos, alegando que los alumnos de cuarto grado agreden y amenazan a los de grado inferior;
- En los tres planteles náuticos se aparecía inconformidad de las alumnas, alegando discriminación de parte del personal que labora en la entidad y de algunos alumnos por cuestión de género.

Adicionalmente, se detectaron posibles irregularidades susceptibles de responsabilidad administrativa en la Escuela Náutica Mercante "Cap. Alt. Fernando Siliceo y Torres" en Veracruz, Ver., mismas que se hicieron del conocimiento de las instancias correspondientes.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 05  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 20 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

**Recomendaciones Originales:**

**Correctiva.**

La entidad deberá instrumentar un plan de acción a efecto de atender las deficiencias e irregularidades que se presentan en las Escuelas Náuticas Mercantes, informando de ello a este ente fiscalizador.

**Preventiva.**

Se sugiere mayor presencia de la alta dirección en las Escuelas Náuticas Mercantes a efecto de identificar las deficiencias e irregularidades que persisten en éstas.

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL**  
**CÉDULA DE SEGUIMIENTO**

**DATOS ORIGINALES**  
Número de auditoría: 01/2020  
Número de observación: 05  
Instancia Fiscalizadora: OIC  
Monto por aclarar: N/A  
Monto por recuperar: N/A  
Riesgo: Bajo

**DATOS DEL SEGUIMIENTO**  
Hoja número: 21 de 21  
N° de seguimiento: 05/2020  
Saldo por aclarar: N/A  
Saldo por recuperar: N/A  
Avance: 0%

**ENTE:** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

**SECTOR:** COMUNICACIONES Y TRANSPORTES

**CLAVE:** 9225

**UNIDAD AUDITADA:** DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN NÁUTICA

**CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:** "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

**OBSERVACIÓN**

De igual forma, resulta conveniente que se realicen campañas de concientización para la equidad de género y que se brinde capacitación al personal que labora en los tres planteles náuticos en materia de no discriminación, equidad de género y derechos humanos.

**ACCIONES REALIZADAS**

**CONCLUSIÓN**

José Iván San Juan Bautista  
Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública

Rosana Lecay Ferrera  
Titular del Órgano Interno de Control