

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

27521. 2018

RECIBIDO

Para el Personal de la Marina Mercante Nacional Fideicomiso de Formación y Capacitación Organo Interno de Control

# OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

SECTOR: Comunicaciones y Transportes ENTE: Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional Nº DE SEGUIMIENTO: 085/2011 8CIÓN Y CAPACITACIÓN TRIMESTRE: Tercero HOJANICACHONSAUTICA DIRECCIÓN DE

CUERNAVACA Nº 5, COLONIA CONDESA, DELEGACIÓN CUAUHTÉMOC, C.P. 06140,

12:55

GENERAL

PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL

CAP. ALT. ENRIQUE CASARRUBIAS GARCÍA

DIRECTOR GENERAL DEL FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN 2018

> Oficio Número: 09/225/529 /2018

Giudad de México, a 27 de septiembre de 2018

PRESENTE

siguiente forma: auditor, se constató que 5 (cinco) fueron atendidas; en este mismo periodo se determinó 1 (una) observación por este Organo medios y superiores responsables de atenderlas. Del análisis a la documentación e información que fue proporcionada al personal pendientes de atención al inicio del periodo, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos de mandos Interno de Control; por lo que el saldo a la fecha del presente informe es de 2 (dos) observaciones, las cuales se integran de la Informo a usted que en el tercer trimestre de este ejercicio se dio seguimiento a las 6 (seis) observaciones que se encontraban

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
ditor externo	0	0	0	0
ditoría Superior de la Federación	0	0		
gano Interno de Control	9	U		2
idades Auditoras (SFP)	0		<b>D</b> H	) (C
ras Instancias	0	0		
Total	6	UI .	1	<b>)</b>
<b>ısificación</b> Alto Riesgo:	Mediano Riesgo:	sgo: Bajo Riesgo:	T	2
<b>tigüedad:</b> Mayor a 18 meses:	De 6 a 18 meses:	O RAR	Nemoralormeses:itadion  8 th 81139NAL DE LA MARINA NEHEANTENACIONAL	2
		SCT 27 SEP. 2 SCT 27 SC	RECIBIDO	
		-	entere	

Anti

Clas

Otra Unid Orga Audi Aud



Organo Interno de Control Fideicomiso de Formación y Capacitación Para el Personal de la Marina Mercante Nacional

# OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

SECTOR: Comunicaciones y Transportes ENTE: Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional N° DE SEGUIMIENTO: 08/2018 HOJA N°: 2 de 25 TRIMESTRE: Tercero

**DESDE LA OBSERVACIÓN** DÍAS TRANSCURRIDOS Del saldo al final del trimestre, destaca por su importancia la siguiente observación: 118 Descripción: N° de la Observación: Unidad Auditada: Instancia fiscalizadora: **ASPECTOS RELEVANTES** • SDA-OP/002/2017. Contratación de los servicios consistentes en el mantenimiento a las y mantenimiento a una muestra selectiva de obras ejecutadas, se detectaron irregularidades en la 01 de la auditoría 03/2018 "Obra Pública" de Campeche. la Casa de Humos del Centro de Educación Náutica trabajos de obra consistentes en la construcción de instalaciones de la Escuela Náutica Mercante "Cap. ejecución de los siguientes contratos: De la inspección física a los trabajos de obra pública Subdirección de Administración Dirección de Administración y Órgano Interno de Control Tamaulipas. Alt. Luis Gonzaga Priego González", en Tampico SDA-OP/007/2017. Contratación de los Finanzas - / IMPORTE EN MILES 101



## Organo Interno de Control Fideicomiso de Formación y Capacitación Para el Personal de la Marina Mercante Nacional

# OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

**SECTOR:** Comunicaciones y Transportes ENTE: Fideicomiso de Formación y Capacitación para el Personal de la Marina Mercante Nacional N° DE SEGUIMIENTO: 08/2018 TRIMESTRE: Tercero HOJA Nº: 3 de 25

correspondiente, a fin de constatar la atención de las mismas, con la finalidad de promover el fortalecimiento de los sistemas de Al respecto agradeceré gire sus apreciables instrucciones a fin de que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas vertidas en el cuerpo de las observaciones aún pendientes de atender; sobre las cuales realizaremos el seguimiento control y la eficiencia de las operaciones.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo

A T E N T A M E N T E
EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERMO DE CONTROL

LIC. FRANCISCO JOSÉ MÁRQUEZ AGUILAR

ANEXO: Cédulas de Seguimiento

C.c.p. Lic. Guadalupe Gutiérrez Fregozo. - Directora de Administración y Finanzas. - Presente. Cap. Marcial Álvarez Hernández. - Director de Educación Náutica. - Presente. I.M.N. Gustavo Celis Olvera. – Director de la Escuela Náutica Mercante "I.M.N. Luis Gonzaga Priego González". – FIDENA. – Presente. Çap. Alt. Marysol Esparza Aguinaga. – Directorà del Centro de Educación Náutica de Campeche "CENC". – FIDENA. – Presente.

FJMA/JISH



## CÉDULA DE SEGUIMIENTO

DATOS ORIGINALES	LES	DATOS DEL SEGUIMIENTO	JIMIENTO
Número de auditoría:	03/2018	Hoja número:	4 de 25
Número de observación:	01	N° de seguimiento:	08/2018
 Instancia Fiscalizadora:	OIC	Saldo por aclarar:	101 Miles
Monto por aclarar:	212 Miles	212 Miles Saldo por recuperar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A	Avance:	50%
Riesgo:	Medio		

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	OBSERVACIÓN ACCIO
CRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" CTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA A SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.
<b>CLAVE</b> : 9225	SECTOR: COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225 LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

## Observación:

ejecutadas, se detectaron irregularidades en la y mantenimiento a una muestra selectiva de obras De la inspección física a los trabajos de obra pública ejecución de los siguientes contratos:

- SDA-OP/002/2017. Contratación de los servicios consistentes en el mantenimiento a González", en Tampico, Tamaulipas. Anexo I Mercante "Cap. Alt. Luis Gonzaga Priego las instalaciones de la Escuela Náutica
- 0 SDA-OP/007/2017. Contratación de los trahaios de obra consistentes en la trabajos de de Educación Náutica de Campeche. Anexo II construcción de la Casa de Humos del Centro

a las diferencias determinadas en la ejecución de y Finanzas le remitió a este Órgano Interno de Control diversa evidencia documental referente agosto de 2018, la Directora de Administración OP/002/2017 y SDA-OP/007/2017 Mediante oficio DAF/555/18 de fecha 3 de contratos obra pública SDA-

realizadas por la contratista en el cumplimiento Departamento Mediante oficio número DOPM/063/2018 de fecha 13 de septiembre de 2018, el Jefe del Tampico" en la cual se aprecian las acciones "Descarga de Mantenimiento, le remitió a este Órgano Interno del contrato SDA-OP/002/2017 Control e Observaciones de documento Obra denominado Pública Auditoria

> correspondientes relación aclarado las diferencias determinadas en por la Entidad, se concluye que ésta ha Del análisis a la información proporcionada OP/002/2017. los trabajos contrato obra

de la Casa de Humos en el Centro de quedando pendiente por aclarar un importe resulta insuficiente para su atención, información proporcionada por la Entidad Educación Náutica en Campeche, veintisiete pesos 42/100 M.N.). total de \$101,027.42 (Ciento un mi OP/007/2017 relativo a la construcción 0 referente <u>മ</u> contrato SDA-

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Titular del Àrea de Auditoría Interna y Titular del Area de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de Ja Gestión Lic. José Iván San Juan Bautista



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

## Número de observación Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría: **DATOS ORIGINALES**

## 03/2018

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

5 de 25

101 Miles 08/2018

### Hoja número: N° de seguimiento por aclarar:

2 Miles	OIC
Saldo	Saldo

## N/A

## Medio

## 212

Avance: por recuperar:

50% N/A

## CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA: SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS **CLAVE**: 9225

"500"

# **ACCIONES REALIZADAS**

CONCLUSIÓN

## doce mil trescientos ochenta y ocho pesos 53/100 importe por aclarar de \$212,388.53 (Doscientos Por lo anteriormente expuesto, se determinó un

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

**OBSERVACIÓN** 

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS,

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE

TRANSPORTES

COMUNICACIONES

Riesgo:

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

## Recomendaciones Originales:

## Correctiva.

que se aclaren las diferencias vertidas en el cuerpo de la Subdirección de Administración, deberán rendir determinado en la misma de esta observación, así como el importe por aclarar un informe a este Organo Interno de Control en el La Dirección de Administración y Finanzas, a través

> Departamento cumplimiento observación diferencias detectadas en el cuerpo de la fecha 26 de septiembre de 2018, el Jefe del Mediante oficio número DOPM/067/2018 de Contratista de Control diversa documentación referente a Mantenimiento, le remitió a este Órgano Interno OP/007/2017 las acciones realizadas por la Entidad y el para atender algunas de original del contrato número correspondiente Obra Pública SDAlas

> > 2018/FIDENA/DE34. SDA-OP/007/2017, a la cual se le asignó supuestos incumplimientos al contrato este Órgano Interno de Control por del Fideicomiso presentó una queja ante DJ/073/18 de fecha 30 de agosto de 2018, el Jefe del Departamento Jurídico Cabe señalar que mediante oficio número expediente

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Titular del Area de Auditoría Interna y Titular del Area de Auditoria para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Lic. José Iván San Juan Bautista



## CÉDULA DE SEGUIMIENTO NACIONAL

## **DATOS ORIGINALES**

Número de observación Monte por aclarar: Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría: 03/2018

212 Miles OIC

01 N° de seguimiento:

Hoja número:

6 de 25

08/2018

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

Saldo por aclarar:

N/A

Avance

Medio

Saldo por recuperar

101 Miles 50% N/A

CONCLUSIÓN

CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA:

"500"

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

SECTOR: COMUNICACIONES TRANSPORTES

**CLAVE**: 9225

Riesgo:

Monto por recuperar:

**ACCIONES REALIZADAS** 

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

**OBSERVACIÓN** 

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN

DE

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS,

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE

Por seguimiento Servicios" "Adquisiciones, observación 01 de la auditoría 01/2018 cumplimiento del contrato número SDArecomendaciones consideran OP/007/2017, por lo que se turnará el 0 anteriormente Z O correspondientes Arrendamientos formuladas ATENDIDAS expuesto, autoridades

a

correspondientes

supervisión en la ejecución de los trabajos de obra,

las Mismas; así como garantizar una adecuada Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con

dispuesto en el artículo 113 del Reglamento de la

establecer controles que garanticen una adecuada La Dirección de Administración y Finanzas deberá

selección de residentes de obra, atendiendo a lo

Preventiva:

L.C. Maribel Gaytán Gómez

trabajos de mantenimiento realizados.

ocultos que se presenten en cada una de las obras o de atender en tiempo y forma los posibles vicios Centro de Educación Náutica de Campeche, a efecto Directores de las Escuelas Náuticas Mercantes y de manteniendo comunicación estrecha con los

Auditor

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



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar:

## DATOS ORIGINALES

Monto por aclarar: Número de observación Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría:

03/2018 OIC

N/A

Hoja número:

DATOS DEL SEGUIMIENTO

Saldo por recuperar Avance

N° de seguimiento Saldo por aclarar:

08/2018

100% N/A N/A

SECTOR: COMUNICACIONES **CLAVE**: 9225

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" TRANSPORTES

**ACCIONES REALIZADAS** SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS CONCLUSIÓN

## Observación:

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE

**OBSERVACIÓN** 

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

efectuó la visita de campo por el personal auditor cuatro pesos 89/100M.N.), se aprecia que desde la de Campeche por un importe total de \$792,734.89 OP/007/2017 consistente en la construcción de la correspondiente (1 de diciembre de 2017) a la fecha en que se fecha en que se efectuó el Acta-Entrega Recepción Casa de Humos en el Centro de Educación Náutica (del 7 al 9 de mayo de 2018) no se ha utilizado la (Setecientos ochenta y dos mil setecientos treinta y la inspección física efectuada a la obra al contrato número SDA-

> aprecia la realización de cursos de búsqueda y rescate, empleando la casa de humos en el y Finanzas le remitió a este Órgano Interno de agosto de 2018, la Directora de Administración Centro de Educación Náutica de Campeche. Mediante oficio DAF/555/18 de fecha 3 de Control evidencia fotográfica en la que se

Mantenimiento anexó copia simple del oficio fecha 13 de septiembre de 2018, el Jefe del DCENC/057/2018 de fecha 16 de marzo de Departamento Mediante oficio número DOPM/063/2018 de "Vega García Construcciones", S.A. de C.V. recibe la casa de humos de parte del contratista Administración sobre las condiciones en que se 2018, donde el encargado de mantenimiento en informa Obra Público <u>a</u> Subdirector

> por la Entidad, se concluye que la obra cursos correlativos. pública realizada se encuentra funcionando Del análisis a la información proporcionada y es utilizada para la impartición de los

observación 02 de la auditoría 03/2018 "Obra Pública". consideran 0 anteriormente expuesto, **ATENDIDAS** 

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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



## CÉDULA DE SEGUIMIENTO NACIONAL

DATOS ORIGINALES

Número de observación: Número de auditoría: Instancia Fiscalizadora:

Monto por aclarar: Monto por recuperar:

03/2018 Hoja número:

**OIC** Saldo por aclarar:

02 N° de seguimiento:

08/2018 8 de 25 DATOS DEL SEGUIMIENTO

		3ajo
100%	N/A Avance:	A
N/A	N/A Saldo por recuperar:	A/A
N/A	Saldo por aclarar:	OIC

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
OBSERVACIÓN ACCIONES REALIZADAS CONCLUSIÓN
Recomendaciones Originales:
Correctiva.
La Dirección de Administración y Finanzas, a través de la Subdirección de Administración, deberá proporcionarle a este Órgano Interno de Control un informe en el que justifique la razón por la cual no se le ha dado uso a la Casa de Humos del Centro de Educación Náutica de Campeche, aclarando la fecha en que se hizo del conocimiento a la Dirección de dicho centro sobre la conclusión y entrega de la obra en comento.

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

Lic. 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

Lic. Francisco José Márquez Aguilar Titular del Órgapo Interno de Control



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

## DATOS ORIGINALES

Instancia Fiscalizadora: Número de observación: Número de auditoría:

03/2018

OIC 02

N° de seguimiento: Hoja número:

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

08/2018 9 de 25 N/A

		Bajo	Riesgo:
100%	N/A Avance:	N/A	Monto por recuperar:
N/A	N/A Saldo por recuperar:	N/A	Monto por aclarar:
N/A	Saldo por aclarar:	OIC	Instancia Fiscalizadora:

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	ACCIO	OBSERVACIÓN
SCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" ECTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA A SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	RACIÓN Y FINANZAS,	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.
Y CLAVE: 9225	SECTOR: COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	PARA EL PERSONAL DE	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

## Preventiva:

establecer controles que garanticen una adecuada La Dirección de Administración y Finanzas deberá planeación y ejecución de las obras. procesos de contratación y ejecución de las obras comunicación entre las áreas involucradas en los Mercantes y el Centro de Educación Náutica de Campeche públicas y los directores de las Escuelas Náuticas que contribuya a una adecuada

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

> Titular del Órgano Intèrno de Control Lic. Francisco José Márquez Aguilar

L.C. Maribel Gaytán Gómez



### **ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL** PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACIÓN PARA EL NACIONAL

**CÉDULA DE SEGUIMIENTO** 

Monto por recuperar:

## **DATOS ORIGINALES**

3)) 3))

Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoría:

Monto por aclarar:

04/2018

01

N/A OIC

N° de seguimiento Hoja número:

N/A Saldo por aclarar: Avance: Saldo por recuperar:

08/2018 10 de 25 **DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

100% N/A N/A

	Ĕ
TRANSPO	SECTOR:
RTES	COMUNICACIONES
	~
	<b>CLAVE</b> : 9225

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.

# **OBSERVACIÓN ACCIONES REALIZADAS** CONCLUSIÓN

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

**ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL D** 

# Observación:

expedientes de personal, se detectó que no existe establece lo siguiente: Materia de Recursos Humanos y Organización y el el Manual Administrativo de Aplicación General en proceso de reclutamiento y selección establecido en evidencia de que se haya dado cumplimiento al De la revisión efectuada a una muestra de los Manual del Servicio Profesional de Carrera, el cual

## Reclutamiento

en prestar sus servicios en las mismas. las Instituciones, se allegan de personas interesadas "34. El reclutamiento es el procedimiento por el que

> como capturas de pantalla de las convocatorias en diversos portales de empleo, donde se han movimiento de personal por promoción, así y Finanzas le remitió a este Organo Interno de publicado las vacancias del Fideicomiso. agosto de 2018, la Directora de Administración Mediante oficio DAF/576/18 de fecha 17 de Control copia simple de algunas constancias de

2018. algunos "Formatos de Evaluación" aplicados a agosto de 2018, la Directora de Administración y Finanzas le remitió a este ente fiscalizador Mediante oficio DAF/594/18 de fecha 29 de personal de nuevo ingreso durante el ejercicio

> normativas aplicables. selección acorde a con un por la Entidad, se concluye que ésta cuenta Del análisis a la información proporcionada proceso de las reclutamiento y disposiciones

Por observación 01 de la auditoría 04/2018 "Recursos Humanos". consideran 0 anteriormente expuesto, **ATENDIDAS** Se las

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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

Lic. Francisco José Márquez Aguilar Titular del Órgano Interno de Control



### PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE **ORGANO INTERNO DE CONTROL EN EL** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL NACIONAL

**CÉDULA DE SEGUIMIENTO** 

Monto por recuperar:

## Número de auditoría: **DATOS ORIGINALES**

Monto por aclarar: Instancia Fiscalizadora Número de observación

04/2018 01

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

N° de seguimiento: Hoja número:

Saldo por aclarar:

08/2018 11 de 25

N/A

Saldo por recuperar: Avance:

N/A N/A 000

100% N/A

RRECTIVAS Y PREVENTIVAS.  CONCLUSIÓN	SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.  ACCIONES REALIZADAS  CONCLUSI	ACCIO	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS  OBSERVACIÓN
PESCRIBCIÓN DE LA ALIDITORÍA	TRANSPORTES ,	N PARA EL PERSONAL DE	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE TRANSPORTES

"500"

su ocupación. jurídicas aplicables se esté en posibilidad de realizar puestos vacantes, que conforme a las disposiciones El reclutamiento inicia con la identificación de

como, televisión, radio, prensa e Internet empleo, bolsas de talento, así como las inserciones en carteras curriculares interna o externa, bolsas de programas de servicio social, ferias de empleo, 35. Son acciones de reclutamiento, entre otras, los medios masivos de comunicación y de difusión, tales

personal, considerando al efecto, la información estas Disposiciones. básica, técnica y complementaria a que se refieren 36. Las Instituciones llevarán el registro de su

como parte de la bolsa de talento. El personal de las Instituciones se podrá considerar

> cabo Oficio Circular número DAF/596/18 de fecha Humanos y del Servicio Profesional de Carrera "ACUERDO por el que se de Carrera" Organización y el Manual del Servicio Profesiona General en Materia de Recursos Humanos y así como el Manual Administrativo de Aplicación Disposiciones en las materias de Recursos Fideicomiso, que a partir de esa fecha se lleve a 30 de agosto de 2018, mediante el cual la Adicionalmente, se proporcionó copia simple de instruye a las áreas de recursos humanos del Directora de Administración y Finanzas <u>n</u> procedimiento establecido en emiten las

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Juditor

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

Lic. Francisco José Márquez Aguilar Titular del Organo Interno de Control



## DATOS ORIGINALES

DATOS DEL SEGUIMIENTO

12 de 25

Número de observación Número de auditoría: Instancia Fiscalizadora:

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

04/2018

90

N/A N/A

Hoja número:

N° de seguimiento: Saldo por aclarar:

Saldo por recuperar

08/2018 100% N/A N/A

		7000	OBSERVACION
CONCLUSION	ACCIONES REALIZADAS	ACCION	
			SOBDIRECCION DE RECORGOS FICINITADOS
ECTIVAS Y PREVENTIVAS.	SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	ACIÓN Y FINANZAS,	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SEGUIMIENTO DE MEDIDA
A V DESCRIBCIÓN DE LA ALIDITORÍA: "500"			LA MARINA MENCANTE NACIONALE.
	TRANSPORTES		LANDINA MEDONATE NACIONAL
CLAVE: 9225	SECTOR: COMUNICACIONES Y	ARA EL PERSONAL DE	ENTE: FINEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225

37. Las Instituciones deberán comunicar a la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, a través del sistema electrónico denominado Portal del Empleo. mecanismo que ésta establezca, la información de los puestos vacantes a fin de que sea incluida en el

## Selección

cual se determina quién ocupará el o los puestos "38. La selección es el procedimiento a través del vacantes.

deberá asegurar a juicio de la Institución de que se de resolver los asuntos inherentes al mismo. correspondan al puesto y que estará en condiciones 39. La determinación del ocupante de una vacante trate, que éste asumirá las funciones que

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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





## CÉDULA DE SEGUIMIENTO NACIONAL

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE

SECTOR: COMUNICACIONES

~

**CLAVE:** 9225

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

TRANSPORTES

LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

## **DATOS ORIGINALES**

### Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoria:

## 04/2018

## Hoja número:

## N° de seguimiento:

## Saldo por aclarar:

## **DATOS DEL SEGUIMIENTO**

N/A N/A

000

Avance: Saldo por recuperar:

08/2018 13 de 25

N/A

100% N/A

En este proceso de selección por competencias o capacidades profesionales será indispensable la realización de entrevistas que podrán efectuarse por el superior jerárquico inmediato del puesto vacante o por personal del área de recursos humanos.	Para realizar la selección, las Instituciones deberán verificar que el candidato cubra con el perfil del puesto vacante, así como gestionar el ingreso con base en competencias o capacidades profesionales, para lo cual podrán valerse, a manera de ejemplo, de la aplicación de evaluaciones psicométricas, exámenes de conocimientos generales y específicos; de la demostración de habilidades características o típicas sobre determinados instrumentos, equipos, lenguas, software, así como la realización de entrevistas, en las cuales participe el servidor público al que, en su caso, estaría subordinado el candidato, entre otros supuestos.	OBSERVACIÓN	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
		ACCIONES REALIZADAS	CLAVE DE PROGRAMA Y SEGUIMIENTO DE MEDIDAS C
		CONCLUSIÓN	ORRECTIVAS Y PREVENTIVAS. "500"

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Titular del Área de Auditoría Interna y Titular del Área de Lic. José Iván San Juan Bautista

Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión



### PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE **ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL** FIDEICOMISO DE FORMACIÓN Y CAPACITACION PARA EL NACIONAL

**CÉDULA DE SEGUIMIENTO** 

Monto por recuperar: Monto por aclarar: Instancia Fiscalizadora:

N/A N/A

Avance:

Saldo por recuperar

은

## Número de observación Número de auditoría: **DATOS ORIGINALES**

04/2018

Hoja número:

N° de seguimiento:

Saldo por aclarar:

08/2018 14 de 25

DATOS DEL SEGUIMIENTO

N/A

N/A

100%

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	OBSERVACIÓN AC	
A Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" AS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	AS, CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA A SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	UNIDAD AUDITADA:DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS,CLAVE DE PROGRAMASUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOSSEGUIMIENTO DE MEDIDA	SIC
Y <b>CLAVE</b> : 9225	DE <b>SECTOR</b> : COMUNICACIONES TRANSPORTES	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES LA MARINA MERCANTE NACIONAL.	

elaborado y registrado con oportunidad". considerando el perfil que para tal efecto se haya para ocupar un puesto vacante, Las evaluaciones que se realicen a los candidatos se realizarán

Humanos mediante oficio SRH/232/2018. proporcionado por la Subdirección de Recursos reclutamiento, difusión, como publicación de las vacancias en diversos medios de revisados no existe evidencia que acredite la De igual forma se detectó que en los expedientes selección 0 señala <u>0</u> "Proceso de contratación"

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar: Monto por aclarar: 

## **DATOS ORIGINALES**

Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoría:

04/2018

000

N/A N/A

Hoja número: N° de seguimiento

Saldo por recuperar Saldo por aclarar:

DATOS DEL SEGUIMIENTO

08/2018 15 de 25

N/A

Avance: 100% N/A

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	ACCIO	OBSERVACIÓN
NA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: " NAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DE SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORI	IINISTRACIÓN Y FINANZAS,	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMIOS SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
Υ <b>CLAVE</b> : 9225	SECTOR: COMUNICACIONES TRANSPORTES	ACION PARA EL PERSONAL DE	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225 LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

"500"

## **Recomendaciones Originales:**

## Correctiva.

evidencia que acredite el reclutamiento y selección aclarando la razón por la cual no se cuenta con emitir un informe a este Órgano Interno de Control, de la Subdirección de Recursos Humanos, deberá en la materia. de personal en apego a las disposiciones normativas La Dirección de Administración y Finanzas, a través

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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

> Titular del Organo Interno Lic. Francisco José Márquez Aguilar de Control



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

## **DATOS ORIGINALES**

Œ

Número de observación Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría: OIC

04/2018

N/A N/A

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

Saldo por aclarar: N° de seguimiento: Hoja número:

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

16 de 25

08/2018

N/A

100% N/A

Saldo por recuperar Avance:

	C	C	
ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225 LA MARINA MERCANTE NACIONAL.	RA EL PERSONAL DE SEC	SECTOR: COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	<b>CLAVE</b> : 9225
UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	ión y finanzas, cla	CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA A SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	SCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" ECTIVAS Y PREVENTIVAS.
OBSERVACIÓN	ACCIONES R	ACCIONES REALIZADAS	CONCLUSIÓN
Docostic			8

## Preventiva:

supervisión cumplimiento. costos, así como el establecimiento de medidas de a las áreas de recursos humanos de cada centro de disposiciones normativas en la materia, y difundirlo contratación del regular el proceso de reclutamiento, selección y La Dirección de Administración y Finanzas deberá para personal, garantizar conforme NS correcto

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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



### PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE **ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL** FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL

## CÉDULA DE SEGUIMIENTO NACIONAL

## **DATOS ORIGINALES**

Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoría:

1,022 Miles

04/2018 000 02

Saldo por recuperar Saldo por aclarar:

Hoja número: N° de seguimiento

> 08/2018 17 de 25

0 Miles

DATOS DEL SEGUIMIENTO

N/A Avance:

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

Medio

100% N/A

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

"500"

## Observación:

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**OBSERVACIÓN** 

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE

SECTOR

COMUNICACIONES

**CLAVE:** 9225

TRANSPORTES

doscientos veintinueve mil seis pesos 82/100) de ejercer un total de \$1,229,006.82 (un millón cincuenta y tres pesos 20/100) por lo que existe de capacitación ejercido al final del ejercicio fue de cuatro mil pesos 00/100) que fueron autorizados Capacitación 2017 se observó que la Entidad estimó De la revisión efectuada al Programa Anual de veintidos mil setecientos cincuenta y tres pesos una diferencia de \$1,022,753.62 (un millón \$206,253.20 (doscientos seis mil doscientos para esta partida, sin embargo el gasto por concepto los \$1,234,000.00 (un millón doscientos treinta y

> y Finanzas informó lo siguiente: agosto de 2018, la Directora de Administración Mediante oficio DAF/576/18 de fecha 17 de

> > por la Entidad, se concluye que los 1,022

Del análisis a la información proporcionada

CONCLUSIÓN

**ACCIONES REALIZADAS** 

establecen medidas de austeridad en el gasto de cumplimiento con los 'Lineamientos por los que se programas de capacitación, se manifiesta que en capacitar al personal en cursos gratuitos. Administración Pública Federal", la Entidad buscó operación en las Dependencias y Entidades de la "Con respecto a la insuficiencia en el alcance de

información financiera del Fideicomiso.

prestadores de servicios en las Escuelas

2017, fueron empleados para el pago de

Náuticas Mercantes, según se aprecia en la

cubrir el Programa Anual de Capacitación miles de pesos que no se ejercieron para

profesores, instructores académicos, pedagogo, pago de destinaron para tal fin, fueron utilizados para sustantivo de la Entidad, formar, capacitar y Náuticas Mercantes y cumplir con el objetivo actualizar a la Marina Mercante Nacional". psicólogos, para impartir clases en las Escuelas Manifestando que los recursos que no se prestadores de servicios como

> Por observación 02 de la auditoría 04/2018 0 anteriormente expuesto, **ATENDIDAS** formuladas

Se

"Recursos Humanos" recomendaciones considerar

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar:

## NACIONAL Monto por aclarar:

277	1922	P
	Número de auditoría:	DATOS ORIGINALE
	0	ALES

Número de observación Instancia Fiscalizadora:

04/2018 010 02

1,022 Miles

Hoja número:

N/A

Saldo por aclarar: N° de seguimiento:

DATOS DEL SEGUIMIENTO

0 Miles 100%

N/A

08/2018 18 de 25

Saldo por recuperar: Avance:

Medio

CONCLUSIÓN	LIZADAS	ACCIONES REALIZADAS	OBSERVACIÓN
A Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDIT AS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DESC SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORREC	IÓN Y FINANZAS, CLAVE SEGUIM	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
Y CLAVE: 9225	R: COMUNICACIONES Y	RA EL PERSONAL DE SECTOR: CC TRANSPORTES	<b>ENTE</b> : FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE <b>SECTOR</b> : COMUNICACIONES LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

ITORIA:

"500"

## Recomendaciones Originales:

## Correctiva.

aclarando la razón por la cual no se cumplió con el de la Subdirección de Recursos Humanos, deberá destinados para este fin y cuáles fueron los caso aclarar en qué fueron utilizados los recursos Programa Anual de Capacitación de 2017 y en su emitir un informe a este Organo Interno de Control La Dirección de Administración y Finanzas, a través movimientos presupuestales realizados

> semestre de 2018. y Finanzas le remitió a este ente fiscalizador un agosto de 2018, la Directora de Administración Mediante oficio DAF/594/18 de fecha 29 de Capacitación de 2017, así como del primer reporte de cumplimiento del Programa Anual de

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar:

Monto por aclarar:

## **DATOS ORIGINALES**

Número de auditoría: Instancia Fiscalizadora: Número de observación

04/2018

000

1,022 Miles N/A Saldo por recuperar: Avance:

Medio

Hoja número: N° de seguimiento:

DATOS DEL SEGUIMIENTO

Saldo por aclarar:

08/2018 19 de 25

0 Miles

100% N/A

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS **ENTE**: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL. **OBSERVACIÓN** ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, **ACCIONES REALIZADAS** CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: SECTOR: COMUNICACIONES TRANSPORTES SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS **CLAVE**: 9225 CONCLUSIÓN "500"

## Preventiva:

elaborar programas de capacitación, conforme a las de la Subdirección de Recursos Humanos deberá para garantizar su correcto cumplimiento. centro de costos establezca medidas de supervisión necesidades de cada área, y verificar que cada La Dirección de Administración y Finanzas a través

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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



## CÉDULA DE SEGUIMIENTO NACIONAL

## **DATOS ORIGINALES**

Monto por aclarar: Número de observación Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría: N/A

Monto por recuperar:

N/A

Avance:

100% N/A N/A

04/2018 OIC 03 **DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

N° de seguimiento Hoja número:

20 de 25

Saldo por recuperar Saldo por aclarar:

08/2018

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	ACCIO	OBSERVACIÓN
NA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: DAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DE SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRE	CIÓN Y FINANZAS,	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SEGUIMIENTO DE MEDIDA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
CLAVE: 9225	SECTOR: COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	ARA EL PERSONAL DE	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE NACIONAL.  CLAVE: 9225  TRANSPORTES

"500"

## Observación:

establecidos en el artículo 9 del Reglamento Interior expedientes que no cumplen con los requisitos De la revisión efectuada a una muestra de los de Trabajo, que a la letra dice: expedientes de personal, se detectó que hay

Reglamento y al Contrato Individual de Trabajo que estipulado en la Ley, a las disposiciones de este rige en el FIDEICOMISO." "X. Todo EMPLEADO deberá de sujetarse a lo

de 2017 se celebró un contrato por tiempo trabajo donde se menciona que con fecha 21 de abril hay un convenio de terminación de la relación de En el expediente del C. Rosas Millán Antonio Walter convenio al que se hace referencia determinado y en el expediente no se localiza dicho

> Antonio Walter, con el convenio de terminación Finanzas le remitió a este Órgano Interno de muestra de expedientes laborales. que acredita la correcta integración de una correspondiente, así como diversa información Control julio de 2018, la Directora de Administración y Mediante oficio DAF/517/18 de fecha 23 de TD/OP/OC/10/2017 del C. contrato original número Rosas Millán

> > Fideicomiso. integración de los expedientes laborales de los servidores públicos adscritos al ha establecido controles para la correcta por la Entidad, se concluye que la Entidad Del análisis a la información proporcionada los servidores publicos

observación 03 de la auditoría 04/2018 "Recurrence L'Induction "Recurrence "Recurrence " Por "Recursos Humanos" consideran 0 anteriormente **ATENDIDAS** expuesto,

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Auditor

Titular del Àrea de Auditoría Interna y Titular del Area de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Lic. José Iván San Juan Bautista



Œ

OT.

Œ

### PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACIÓN PARA EL NACIONAL

CEDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

# Instancia Fiscalizadora:

OIC	Instancia Fiscalizadora:
03	Número de observación:
04/2018	Número de auditoría:
LES	DATOS ORIGINALES

### N° de seguimiento: Hoja número:

## Saldo por aclarar:

DATOS DEL SEGUIMIENTO

08/2018 21 de 25

100% N/A N/A

N/A N/A Saldo por recuperar: Avance:

CONCLUSIÓN	<b>JCLU</b>	CO				AS	ACCIONES REALIZADAS	ACCION	
is.	TIVA	YEN.	PRE	TIVAS Y	RREC	SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	SEGUIMIENTO		
<b>AUDITORÍA</b>	5	DE	ž	CRIPCIÓ	DES	Y FINANZAS, CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA	CLAVE DE I	FINANZAS,	~
						S	TRANSPORTES		
		25	: 92	CLAVE	~	PERSONAL DE   SECTOR: COMUNICACIONES Y   CLAVE: 9225	SECTOR: CC	RSONAL DE	PE

"500"

## **Recomendaciones Originales:**

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

**ADMINISTRACIÓN** 

**OBSERVACIÓN** 

**ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL** 

LA MARINA MERCANTE NACIONAL

## Correctiva.

conforme a la normatividad aplicable. recabar la información faltante en los expedientes La Dirección de Administración y Finanzas, a través de la Subdirección de Recursos Humanos, deberá

## Preventiva:

Reglamento Interior de Trabajo. cumplimiento de las disposiciones establecidas en el del personal adscrito a cada centro de costos del la correcta integración de los expedientes laborales establecer controles de supervisión que garanticen La Dirección de Administración y Finanzas deberá como corroborar correcto

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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



T

T

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

### ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL PERSONAL DE LA MARINA MERCANTE FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL NACIONAL

CEDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar:

N/A

Avance:

## **DATOS ORIGINALES**

Número de observación Monto por aclarar: Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría:

04/2018 OIC

N/A Saldo por recuperar

N° de seguimiento Hoja número:

Saldo por aclarar:

08/2018 22 de 25

100% N/A N/A

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS LA MARINA MERCANTE NACIONAL ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE **OBSERVACIÓN** ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, **ACCIONES REALIZADAS** CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA 1 SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS. SECTOR: COMUNICACIONES TRANSPORTES Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: ~ **CLAVE**: 9225 CONCLUSIÓN

"500"

## Observación:

Resultados de las Encuestas de Clima y Cultura De la revisión efectuada a los Informes de Organizacional 2016 y 2017 se pueden observar

- La Subdirección de Recursos Humanos no Organizacional (PTCCO) fueran realizadas presento evidencia alguna de que las Prácticas atendiendo a los resultados de la encuesta realizada en 2016. Transformación de Clima y Cultura
- 2 en encuestas anteriores, por lo que se puede en 2017 ya habían obtenido menor calificación la Encuesta de Clima y Cultura Organizacional Algunos de los reactivos con baja puntuación en insuficientes las acciones realizadas tueron

y Finanzas le informó a este Órgano Interno de agosto de 2018, la Directora de Administración Control lo siguiente: Mediante oficio DAF/576/18 de fecha 17 de

institución que cubre el perfil de la vacante planeados y sin la evidencia correspondiente, le motivar y ayudar al personal. que inducen el mejor desempeño y clima laboral, como lo es el de "Felicidad en el (anexo 1), también se han impartido cursos considerando practica el realizar movimientos escalafonarios manifiesto Clima "En el tema de prácticas de transformación de Trabajo" (anexo 4) en el cual el objetivo fue que la Cultura Entidad Organizacional personal tiene como mal la

> por la Entidad, se concluye que la Entidad Secretaría de la Función Pública. con las disposiciones emitidas por la Organizacional (PTCCO) de conformidad Del análisis a la información proporcionada cumplimiento Transformación de Clima y Cultura establecido acciones ש las Prácticas para

Por "Recursos Humanos" observación 04 de la auditoría 04/2018 consideran recomendaciones 0 anteriormente expuesto, **ATENDIDAS** formuladas

L.C. Maribel Gaytán Gómez

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



Œ

# **DATOS ORIGINALES**

Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoría:

Monto por aclarar:

04/2018 000 04

Saldo por aclarar: N° de seguimiento Hoja número:

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

08/2018

23 de 25

N/A N/A Saldo por recuperar Avance:

> 100% N/A N/A

Monto por recuperar:

Riesgo:

SECTOR: COMUNICACIONES

~

**CLAVE:** 9225

# CÉDULA DE SEGUIMIENTO

UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS LA MARINA MERCANTE NACIONAL ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, TRANSPORTES

ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE

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

ACCIONES REALIZADAS	SREALIZADAS
ACCIONES R	SREALIZADAS

## Recomendaciones Originales:

## Correctiva

La Dirección de Administración y Finanzas, a través de la Subdirección de Recursos Humanos, deberá comparativo con el ejercicio inmediato anterior. organizacional de encuesta, el resultado al cierre de ese ejercicio de atender las deficiencias resultantes de dicha ejercicio 2017, las acciones comprometidas para encuesta informe en el que se detallen los resultados de la presentarle a este Organo Interno de Control un dichas acciones, así como el impacto en la cultura de clima y cultura organizacional del la Entidad, presentando un

> el fomentar la visita a espacios culturales de SCT (anexo 5). Servicios Sociales, Culturales y Deportivos de la acuerdo a la difusión que realiza la Dirección de También se ha difundido por medios electrónicos

concordancia con las condiciones económicas del país (anexo 6)." responsabilidades y sueldo percepción de los trabajadores respecto a que el ejercicio fiscal 2017, para dar atención a los cuales se los Tabuladores de Mando y Operativo, de los diversos oficios, solicitó la actualización de Destacando que el Fideicomiso, mediante reactivos debe anexan las autorizaciones correspondientes que se compensa en acorde del

L.C. Maribel Gaytán Gómez

Titular del Àrea de Auditoría Interna y Titular del Area de Auditoría para el Desarrollo y Mejora de la Gestión Lic. José Iván San Juan Bautista



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

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Riesgo:

Monto por recuperar: Monto por aclarar:

## DATOS ORIGINALES

Instancia Fiscalizadora: Número de observación Número de auditoría:

04/2018

OIC

N/A

Hoja número: Saldo por aclarar: N° de seguimiento:

Saldo por recuperar:

08/2018 24 de 25 **DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

100% N/A N/A

N/A Avance

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	OBSERVACIÓN ACCIO	OBSEF
A Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDIT AS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA A SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SEGUIMIENTO DE MEDIDA	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
<b>CLAVE</b> : 9225	TRANSPORTES Y	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225 LA MARINA MERCANTE NACIONAL.	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION LA MARINA MERCANTE NACIONAL.

AUDITORÍA: "500"

## Preventiva:

planear mejor las Prácticas de Transformación de de la Subdirección de Recursos Humanos, deberá La Dirección de Administración y Finanzas, a través calificaciones altas en futuras encuestas tengan un impacto a largo plazo para obtener Clima y Cultura Organizacional de tal forma que

> y Finanzas le informó a este Órgano Interno de agosto de 2018, la Directora de Administración Mediante oficio DAF/594/18 de fecha 29 de Control lo siguiente:

del cumplimiento del Programa de Acciones de Mejora para el ejercicio 2017, también es organizacional mal planeados y sin la evidencia En lo que se refiere a la observación sobre encuesta cada 2 años se podrá realizar el Pública, una encuesta diferente de las que se aplicó por medio de la Secretaría de la Fundón importante señalar que para el ciclo de 2017 se correspondiente", anexo encontrará la evidencia "Practicas de Transformación de clima y cultura plazo (anexo 3). comparativo para determinar la evolución a largo 2019, por lo anterior bajo el esquema de repetir venía aplicando y se volverá a aplicar en el año de

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

Monto por recuperar:

N/A N/A

Avance:

Saldo por recuperar:

Œ

Œ

## **DATOS ORIGINALES**

Monto por aclarar: Número de observación: Instancia Fiscalizadora: Número de auditoría:

04/2018

OIC 04

Saldo por aclarar:

Hoja número: N° de seguimiento:

**DATOS DEL SEGUIMIENTO** 

08/2018 N/A

25 de 25

100% N/A

CONCLUSIÓN	ACCIONES REALIZADAS	OBSERVACIÓN ACCIO
Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: "500" CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS.	0.	UNIDAD AUDITADA: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS SEGUIMIENTO DE MEDIDAS
<b>CLAVE</b> : 9225	SECTOR: COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	ENTE: FIDEICOMISO DE FORMACION Y CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE SECTOR: COMUNICACIONES Y CLAVE: 9225
	Riesgo: Bajo	

SC

resultados de la encuesta de clima y cultura organizacional 2017, el respectivo plan de para su cumplimiento. acción y las acciones realizadas por la Entidad Adicionalmente proporcionó un reporte con los

L.C. Maribel Gaytán Gómez Auditor

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