



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el INIFAP

Cédula de Observaciones

Página 1 de 26
Número de auditoría: 01/2017
Número de observación: 1
Monto fiscalizable: \$2,456 Miles
Monto fiscalizado: \$2,000 Miles
Monto por aclarar: \$492 Miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: RM

Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Sector: 08000 Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación

Clave: 08255

Área Auditada: CIR NORTE CENTRO Y SUS CAMPOS EXPERIMENTALES LA LAGUNA Y PABELLÓN.

Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.

Observación

Recomendaciones

SE REVISARON 7 PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN DEL C.E. PABELLÓN, EN LOS CUALES SE DETECTARON GASTOS EJERCIDOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA POR UN MONTO DE \$472,282.14; GASTOS NO AUTORIZADOS POR \$20,074.73 Y CARPETAS TÉCNICAS CON FALTA DE INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE AL PROYECTO INVESTIGACIÓN.

Del análisis, verificación y comprobación de la información y documentación proporcionada por el CIR Norte Centro y C.E. Pabellón, referente a la información técnica y financiera, se detectaron las siguientes irregularidades:

- A) Se detectaron gastos sin documentación comprobatoria por un monto total de \$472,282.14. **ANEXO I**
- B) Se realizaron gastos no autorizados en dos proyectos de investigación, en un caso no se encuentra autorizado de acuerdo a los rubros que están en el desglose financiero del instrumento jurídico suscrito con la fuente financiera por \$10,000.00 y en el segundo se ejercieron recursos por concepto de viáticos al Dr. Alfonso Peña Ramos sin que este forme parte del proyecto por un importe de \$10,074.73, sumando un total por gastos no autorizados de ambos proyectos de \$20,074.73. **ANEXO II.**
- C) Las carpetas técnicas de los proyectos mencionados en el **ANEXO III**, no se encuentran completas, ya que les falta información técnica referente al proyecto de investigación realizado.

Correctiva:

La Dirección de Administración del CIR NOC, conjuntamente con la Jefatura Administrativa del C.E. Pabellón, deberán:

- A) Presentar la documentación comprobatoria que ampare los gastos realizados o en su caso reintegrar el importe correspondiente, presentando la ficha de depósito.
- B) Presentar el documento en donde la fuente financiadora esté autorizando los gastos realizados o en su caso reintegrar el importe correspondiente, presentando la ficha de depósito.
- C) El investigador responsable deberá documentar debidamente las carpetas técnicas de los proyectos de investigación anteriormente mencionados de acuerdo a la normatividad aplicable y presentar a este OIC en archivo electrónico la información correspondiente.

Preventiva:

La Dirección de Administración del CIR Norte Centro conjuntamente con la Jefatura Administrativa del Campo Experimental Pabellón, deberán:

- A) Implementar un mecanismo de supervisión y seguimiento con la finalidad de asegurar el cumplimiento de la normatividad correspondiente para que cada una de las operaciones que se llevan a cabo en el campo experimental se encuentren plenamente soportadas documentalmente, mencionando al personal responsable del mismo.
- B) En el caso de proyectos con convenios ya firmados deberán efectuar un mecanismo de supervisión y seguimiento financiero para validar que la partida en que el investigador ejercerá los recursos cuente con la autorización documental de la fuente financiadora y en el caso de los convenios que se encuentran próximos a firmar se deberá de tener un visto bueno desde la presentación del protocolo en las convocatorias para que antes de firmar el convenio todas las partidas a las que se llevará el gasto estén autorizadas por la instancia financiadora, así como también la

Handwritten signatures and marks at the bottom of the page.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el INIFAP

Cédula de Observaciones

Página 2 de 26
Número de auditoría: 01/2017
Número de observación: 1
Monto fiscalizable: \$2,456 Miles
Monto fiscalizado: \$2,000 Miles
Monto por aclarar: \$492 Miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: RM

Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Sector: 08000 Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación

Clave: 08255

Área Auditada: CIR NORTE CENTRO Y SUS CAMPOS EXPERIMENTALES LA LAGUNA Y PABELLÓN.

Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.

Observación

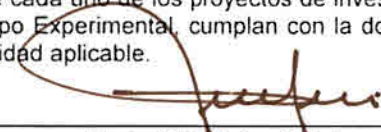
Recomendaciones


Fundamento Legal:

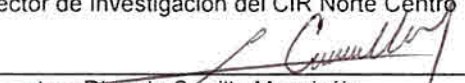
Numerales 1.4 y 3.1 del Manual para la Administración de los Recursos Financieros; Cláusula Segunda inciso a) Estructura financiera del Convenio con COFUPRO; Numerales 3 y 4 de los Lineamientos para el registro y seguimiento a proyectos de investigación, validación y transferencia de tecnología.

administración del campo experimental, deberá implementar un mecanismo de control y seguimiento para asegurarse que el personal que solicite recursos de algún proyecto para viaticar o para cualquier otro gasto este plenamente autorizado (teniendo evidencia documental) para ejercer recursos de dicho proyecto

- C) La Dirección de Investigación del CIR Norte Centro conjuntamente con la Jefatura del Campo Experimental Pabellón, deberán implementar un mecanismo de control para supervisar y dar seguimiento, que las carpetas técnicas de cada uno de los proyectos de investigación que se realicen en dicho Campo Experimental, cumplan con la documentación requerida por la normatividad aplicable.


Dr. José Verástegui Chávez
Director del CIR Norte Centro


Dr. Francisco Javier Pastor López
Director de Investigación del CIR Norte Centro


Ing. Ricardo Carrillo Monsiváis
Director de Administración del CIR Norte Centro

Fecha compromiso
29/mayo/2017


Fecha de firma: 23 de marzo de 2017

AUDITOR


C.P. Maísol Huerta Hernández
Jefe de Departamento de Auditoría Interna

FECHA DE ELABORACIÓN: 17/03/2017

JEFE DE GRUPO


Lic. Armando Ramirez Feliu
Titular de Auditoría Interna



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el INIFAP

Cédula de Observaciones

Página 3 de 26
Número de auditoría: 01/2017
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: \$1,731 Miles
Monto fiscalizado: \$476 Miles
Monto por aclarar: \$99 Miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: RM

Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Sector: 08000 Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación

Clave: 08255

Área Auditada: CIR NORTE CENTRO Y SUS CAMPOS EXPERIMENTALES LA LAGUNA Y PABELLÓN.

Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.

Observación

Recomendaciones

SE REVISARON 2 PROYECTOS DEL C.E. LA LAGUNA, UNO FINANCIADO CON RECURSOS EXTERNOS Y OTRO CON RECURSOS FISCALES, DE LOS CUALES SE DETECTARON GASTOS NO AUTORIZADOS POR \$89,798.87; PAGOS NO REALIZADOS DIRECTAMENTE A LOS PROVEEDORES POR \$5,721.31 Y GASTOS REALIZADOS FUERA DE LA FECHA DE COMISIÓN POR \$3,216.00.

Del análisis, verificación y comprobación de la información y documentación proporcionada por el CIR Norte Centro y C.E. La Laguna, referente a la información financiera, se detectaron las siguientes irregularidades:

- A) Gastos no autorizados del proyecto de "Centros Regionales de Extensionismo" por un importe de \$54,506.28 por concepto de viáticos a los investigadores Leonardo Iván Vélez Monroy y Gregorio Núñez Hernández y Gastos no autorizados del proyecto de Análisis de Mercado y Comercialización de leche... por \$35,292.59 por conceptos de compra de bomba para gasolina, batería, kit de afinación, cilindro para frenos, líquido para frenos, material de limpieza, platos y tenedores de plástico, alimentos, extensiones eléctricas, pintura de aceite, etc., sumando un total por ambos proyectos de gastos no autorizados de \$89,798.87. **ANEXO IV**
- B) Pagos no realizados directamente al proveedor por \$5,721.31, en ocasiones el campo experimental realiza transferencias bancarias a la cuenta del investigador o en su caso el investigador paga de su dinero y posteriormente el campo experimental le deposita. **ANEXO V**
- C) Gastos realizados fuera de la fecha de comisión por un importe de \$3,216.00. **ANEXO VI**

Correctiva

La Dirección de Administración del CIR NOC, conjuntamente con la Jefatura Administrativa del C.E. La Laguna, deberán:

- A) Presentar la evidencia documental de que los investigadores Leonardo Iván Vélez Monroy y Gregorio Núñez Hernández se encontraban debidamente autorizados para ejercer recursos del proyecto de extensionismo, así como también presentar las autorizaciones para ejercer el recurso en las partidas que se gastaron del proyecto de Análisis de mercado y comercialización de leche... o en su caso reintegrar el monto correspondiente.
- B) No Aplica por ser un hecho consumado.
- C) Justificar documentalmente que los gastos realizados se ejercieron durante la fecha de comisión o en su caso reintegrar el monto correspondiente.

Preventiva:

La Dirección de Administración del CIR Norte Centro conjuntamente con la Jefatura Administrativa del Campo Experimental La Laguna, deberán:

- A) Implementar un mecanismo de supervisión antes de pagar viáticos, verificando que el personal que solicite dicho recurso, se encuentre debidamente autorizado para viaticar con recursos de los proyectos de investigación correspondientes. Así como también Implementar un mecanismo de supervisión y seguimiento de las partidas que se encuentren autorizadas para ejercer recurso de los proyectos externos y fiscales.
- B) Efectuar un mecanismo de supervisión y seguimiento para que la totalidad de los pagos realizados con recursos de proyectos de investigación se realicen a los proveedores directamente, haciendo hincapié en que no deberán realizar pago alguno al personal

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el INIFAP

Cédula de Observaciones

Página 4 de 26
Número de auditoría: 01/2017
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: \$1,731 Miles
Monto fiscalizado: \$476 Miles
Monto por aclarar: \$99 Miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: RM

Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Sector: 08000 Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación

Clave: 08255

Área Auditada: CIR NORTE CENTRO Y SUS CAMPOS EXPERIMENTALES LA LAGUNA Y PABELLÓN.

Clave de programa: 700 Actividades Específicas Institucionales.

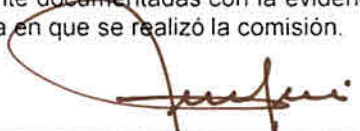
Observación

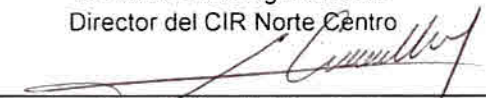
Recomendaciones

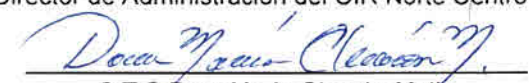
Fundamento Legal: Presupuesto Autorizado Original (proyectos fiscales); Numeral 4 de los Lineamientos para el registro y seguimiento a proyectos de investigación, validación y transferencia de tecnología; 1.4 Control y Evaluación Presupuestal del Manual para la Administración de los Recursos Financieros.

investigador.

- C) Desarrollar un mecanismo de supervisión para que en las pólizas contables de las comprobaciones de los viáticos se encuentren debidamente documentadas con la evidencia de que realizaron gastos en la fecha en que se realizó la comisión.


Dr. José Verástegui Chávez
Director del CIR Norte Centro


Ing. Ricardo Carrillo Monsiváis
Director de Administración del CIR Norte Centro


C.T.S. Dora María Chacón Mejía
Jefa Administrativa
del C.E. La Laguna

Fecha compromiso
29/mayo/2017


Fecha de firma: 23 de marzo de 2017

AUDITOR


C.P. Mansol Huerta Hernández
Jefe de Departamento de Auditoría Interna

FECHA DE ELABORACIÓN: 17/03/2017

JEFE DE GRUPO


Lic. Armando Ramírez Feliu
Titular de Auditoría Interna



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 5 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 3
Monto fiscalizable: 9,151.77 miles
Monto fiscalizado: 6,142.46 miles
Monto por aclarar: 848.13 miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación
Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. The observation text describes a review of 53 contracts and identifies issues with direct adjudication, lack of justification, and missing records. Recommendations include justifying the split of contracts, providing justification for exceptions, and updating the system with missing contract records.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 6 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 3
Monto fiscalizable: 9,151.77 miles
Monto fiscalizado: 6,142.46 miles
Monto por aclarar: 848.13 miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación
Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. Contains detailed text regarding contract justifications, personnel control, and system registration.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 7 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 3
Monto fiscalizable: 9,151.77 miles
Monto fiscalizado: 6,142.46 miles
Monto por aclarar: 848.13 miles
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación
Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. Contains legal basis and recommendations for a cleaning contract.

AUDITOR
C.P. Javier Alejo Beltrán
Jefe de Departamento de Auditoría

Fecha de elaboración
17 de marzo de 2017

JEFE DE GRUPO
Lic. Armando Ramírez Feliu
Titular del Área de Auditoría Interna



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 8 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 4
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación
Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. The observation text describes a physical inspection of 29 vehicles where 18 were not found and insurance policies were found with previous license plate numbers. Recommendations include clarifying why vehicles were not found and justifying insurance policies.

Handwritten signatures and initials in blue and brown ink at the bottom of the page.



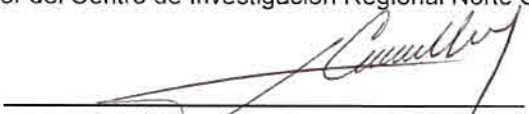
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

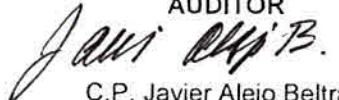
Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 9 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 4
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

| OBSERVACIÓN | RECOMENDACIONES |
|-------------|---|
| | <p>B. Los responsables y usuarios de los vehículos terrestres deberán verificar que los datos de las pólizas de seguro de los vehículos correspondan a los vehículos asignados.</p> <p>Fecha compromiso: 29/mayo/2017</p> <p> _____ Dr. José Verastegui Chávez Director del Centro de Investigación Regional Norte Centro</p> <p> _____ Ing. Ricardo Carrillo Monsivais Director de Administración CIRNOC</p> <p>Fecha de firma: 23 de marzo de 2017</p> |

AUDITOR

C.P. Javier Alejo Beltrán
Jefe de Departamento de Auditoría

Fecha de elaboración
17 de marzo de 2017

JEFE DE GRUPO

Lic. Armando Ramírez Feliu
Titular del Área de Auditoría Interna



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 10 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 5
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. The table contains detailed text regarding budgetary observations and recommendations for the CIRNOC.

Handwritten signatures and marks at the bottom of the page.



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Pecuarias

Cédula de Observaciones

Página 11 de 26
Número de auditoría: 1/2017
Número de observación: 5
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: MR

Ente: Instituto Nacional de Investigaciones Forestales, Agrícolas y Forestales
Sector: Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación
Clave: 08255
Área Auditada: Centro de Investigación Regional Norte Centro
Clave de Programa y Descripción de la Auditoría: 700 Recursos Humanos, Recursos Materiales y Recursos Financieros

Table with 2 columns: OBSERVACIÓN and RECOMENDACIONES. The observation text is 'Fundamento Legal: Artículo 42, cuarto párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.' The recommendations include signatures of Dr. José Verastegui Chávez and Ing. Ricardo Carrillo Monsivais, along with a date of 23 de marzo de 2017.

AUDITOR
C.P. Javier Alejo Beltrán
Jefe de Departamento de Auditoría

Fecha de elaboración
17 de marzo de 2017

JEFE DE GRUPO
Lic. Armando Ramírez Felíu
Titular del Área de Auditoría Interna



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS.

ANEXO I

AUDITORÍA 1/2017
UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN
GASTOS SIN COMPROBAR

| No. Consecutivo | PROYECTO DE INVESTIGACIÓN | IMPORTE EJERCIDO EN 2016 | IMPORTE COMPROBADO | IMPORTE PENDIENTE DE COMPROBAR |
|-------------------------------|---|--------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 1 | DETECCIÓN DE VOLÁTILES DE PLANTAS Y SEMIOQUÍMICOS DE INSECTOS POTENCIALMENTE ÚTILES PARA EL CONTROL Y MONITOREO DE PLAGAS DE TRES CULTIVOS ESTRATÉGICOS Y ESPECIES FORESTALES | 400,325.00 | 232,467.41 | \$167,857.59 |
| 2 | DISEÑO DE UN SUBSOLADOR AGRÍCOLA POR BIOMETRISMO POR BIOMIMETISMO Y SEMBRADORA DE PRECISIÓN NEUMÁTICA VERSÁTIL PARA AGRICULTURA DE CONSERVACIÓN. | 378,890.00 | 278,178.42 | \$100,711.58 |
| 3 | IDENTIFICACIÓN DE LAS OPORTUNIDADES DE INTEGRACIÓN EN LA RED DE VALOR DE LA GUAYABA EN AGUASCALIENTES. | 96,339.00 | 69,673.38 | 26,665.62 |
| 4 | DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE UNA SEMBRADORA DE PRECISIÓN NEUMÁTICA PARA SIEMBRA DE GRANOS FINOS EN CAMAS, COMPONENTE TECNOLÓGICO PARA LA AGRICULTURA SUSTENTABLE EN EL SEMIÁRIDO DE MÉXICO. | 284,700.00 | 151,810.62 | 132,889.38 |
| 5 | DESARROLLO DE UNA APLICACIÓN MÓVIL PARA DATOS METEOROLÓGICOS COMO HERRAMIENTA DE APOYO DE LOS SECTORES PRODUCTIVOS EN AGUASCALIENTES. | 128,288.13 | 84,130.16 | 44,157.97 |
| TOTAL DE GASTOS SIN COMPROBAR | | \$ 1,288,542.13 | \$ 816,259.99 | \$ 472,282.14 |

472,282.14

msd.

SFP

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS.

Página 13 de 26

ANEXO I

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN

GASTOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA

PROYECTO: DETECCIÓN DE VOLÁTILES DE PLANTAS Y SEMIOQUÍMICOS DE INSECTOS POTENCIALMENTE ÚTILES PARA EL CONTROL Y MONITOREO DE PLAGAS DE TRES CULTIVOS ESTRATÉGICOS Y ESPECIES FORESTALES IMPORTANTES

| GASTOS EJERCIDOS CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE DEL PROYECTO | | | | | | | | | TOTAL EJERCIDO |
|---|-------|----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|----------------|
| MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | |
| 2,014.15 | 0.00 | 3,570.85 | 4,028.30 | 2,014.15 | 696.20 | 500.00 | 18,000.00 | 641.00 | 31,464.65 |
| | | 1,740.35 | 14,015.00 | 313.00 | 5,687.72 | 454.60 | 5,582.00 | 20,126.00 | 47,918.67 |
| | | | 18,681.34 | 691.00 | 1,334.12 | 4,322.51 | 806.00 | 11,258.24 | 37,093.21 |
| | | | 12,053.63 | 4,723.73 | 569.40 | 1,271.55 | 825.20 | 5,538.91 | 24,982.42 |
| | | | 3,021.22 | 850.00 | 850.00 | 4,048.28 | 850.00 | 17,094.25 | 26,713.75 |
| | | | 1,218.70 | 4,917.34 | 2,927.00 | 491.94 | | 10,171.46 | 19,726.44 |
| | | | 852.60 | 2,014.15 | 4,712.85 | 500.00 | | 609.85 | 8,689.45 |
| | | | 7,500.00 | 499.99 | 2,014.15 | | | 4,381.50 | 14,395.64 |
| | | | 608.90 | | 900.00 | | | 11,555.78 | 13,064.68 |
| | | | | | 768.50 | | | 7,650.00 | 8,418.50 |
| 2,014.15 | 0.00 | 5,311.20 | 61,979.69 | 16,023.36 | 20,459.94 | 11,588.88 | 26,063.20 | 89,026.99 | 232,467.41 |

RESUMEN:

PRESUPUESTO EJERCIDO CALENDARIZADO \$ 400,325.00

TOTAL EJERCIDO CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 232,467.41

TOTAL SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 167,857.59

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN

GASTOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA

PROYECTO: DISEÑO DE UN SUBSOLADOR AGRÍCOLA POR BIOMETRISMO Y SEMBRADORA DE PRECISIÓN NEUMÁTICA VERSÁTIL PARA
AGRICULTURA DE CONSERVACIÓN

ANEXO I

| GASTOS EJERCIDOS CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE DEL PROYECTO | | | | | | | | | TOTAL EJERCIDO |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------------|
| MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | |
| 3,630.00 | 7,039.99 | 3,021.22 | 635.90 | 5,200.00 | 3,275.86 | 630.00 | 2,014.15 | 1,999.00 | 27,446.12 |
| 800.00 | 4,363.55 | 3,950.00 | 364.10 | 3,021.22 | 2,262.00 | 222.00 | 560.00 | 970.00 | 16,512.87 |
| | | 899.00 | 5,200.00 | 10,200.00 | 114.00 | 2,586.21 | 3,021.00 | 2,719.10 | 24,739.31 |
| | | 859.55 | 4,500.00 | 4,800.00 | 1,904.65 | 3,340.00 | 14,605.00 | 4,992.47 | 35,001.67 |
| | | 12,373.00 | 364.10 | 580.00 | 2,220.00 | 413.76 | 550.00 | 3,021.22 | 19,522.08 |
| | | 3,486.12 | 1,230.76 | 936.89 | 51.16 | 13,920.00 | 3,422.00 | 401.73 | 23,448.66 |
| | | 1,007.07 | 3,021.22 | 282.00 | 3,021.22 | 754.00 | 8,490.00 | 3,414.27 | 19,989.78 |
| | | 4,531.84 | 939.60 | 312.30 | 960.00 | 350.00 | 6,042.45 | 2,807.20 | 15,943.39 |
| | | 2,014.15 | 1,687.80 | 3,021.22 | 1,507.50 | | 797.00 | 1,276.00 | 10,303.67 |
| | | 150.27 | 127.70 | 864.96 | 500.00 | | 18,188.80 | 10,775.86 | 30,607.59 |
| | | | 1,927.50 | 2,014.15 | | | 962.80 | 5,160.20 | 10,064.65 |
| | | | 1,692.89 | 4,891.38 | | | | 6,736.33 | 13,320.60 |
| | | | | | | | | 1,654.00 | 1,654.00 |
| | | | | | | | | 730.00 | 730.00 |
| | | | | | | | | 1,919.99 | 1,919.99 |
| | | | | | | | | 2,490.90 | 2,490.90 |
| | | | | | | | | 1,372.00 | 1,372.00 |
| | | | | | | | | 15,632.76 | 15,632.76 |
| | | | | | | | | 1,517.93 | 1,517.93 |
| | | | | | | | | 1,626.69 | 1,626.69 |
| | | | | | | | | 3,280.48 | 3,280.48 |
| | | | | | | | | 1,053.28 | 1,053.28 |
| 4,430.00 | 11,403.54 | 32,292.22 | 21,691.57 | 36,124.12 | 15,816.39 | 22,215.97 | 58,653.20 | 75,551.41 | 278,178.42 |

RESUMEN:

PRESUPUESTO EJERCIDO CALENDARIZADO \$ 378,890.00

TOTAL EJERCIDO CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 278,178.42

TOTAL SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 100,711.58

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN

GASTOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA

PROYECTO: IDENTIFICACIÓN DE LAS OPORTUNIDADES DE INTEGRACIÓN EN LA RED DE VALOR DE LA GUAYABA EN AGUASCALIENTES.

| GASTOS EJERCIDOS CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE DEL PROYECTO | | | | TOTAL EJERCIDO |
|---|-----------|-----------|----------|----------------|
| MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | |
| 3,021.22 | 2,077.06 | 174.00 | 3.83 | 5,276.11 |
| | 3,021.22 | 13,180.00 | 388.02 | 16,589.24 |
| | 13,839.99 | 515.00 | 2,613.03 | 16,968.02 |
| | 5,985.60 | 1,649.00 | | 7,634.60 |
| | 13,156.00 | 200.00 | | 13,356.00 |
| | 3,935.92 | 3,078.32 | | 7,014.24 |
| | | 2,835.17 | | 2,835.17 |
| 3,021.22 | 42,015.79 | 21,631.49 | 3,004.88 | 69,673.38 |

RESUMEN:

PRESUPUESTO EJERCIDO CALENDARIZADO \$ 96,339.00

TOTAL EJERCIDO CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 69,673.38

TOTAL SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 26,665.62

SIP

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS.

Página 16 de 26

ANEXO I

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN

GASTOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA

PROYECTO: DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE UNA SEMBRADORA DE PRECISIÓN NEUMÁTICA PARA SIEMBRA DE GRANOS FINOS EN CAMAS,
COMPONENTE TECNOLÓGICO PARA LA AGRICULTURA SUSTENTABLE EN EL SEMIÁRIDO DE MÉXICO

| GASTOS EJERCIDOS CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE DEL PROYECTO | | | | | TOTAL EJERCIDO |
|---|-----------|------------|-----------|-----------|----------------|
| JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | |
| 6,000.00 | 2,023.35 | 4,630.00 | 520.02 | 1,007.07 | 14,180.44 |
| | 3,524.76 | 4,489.20 | 3,799.72 | 1,391.00 | 13,204.68 |
| | 1,007.07 | 2,014.15 | 2,014.15 | 330.01 | 5,365.38 |
| | 1,510.61 | 13,920.00 | 14,778.00 | 669.55 | 30,878.16 |
| | 2,586.21 | 6,000.00 | 6,000.00 | 12,000.00 | 26,586.21 |
| | 5,000.00 | | 3,422.00 | 3,300.00 | 11,722.00 |
| | 7,916.36 | | 6,000.00 | 8,056.60 | 21,972.96 |
| | | | 500.00 | 2,401.08 | 2,901.08 |
| | | | | 6,599.44 | 6,599.44 |
| | | | | 1,260.00 | 1,260.00 |
| | | | | 895.00 | 895.00 |
| | | | | 477.06 | 477.06 |
| | | | | 15,313.04 | 15,313.04 |
| | | | | 455.17 | 455.17 |
| 6,000.00 | 23,568.36 | 31,053.35 | 37,033.89 | 54,155.02 | 151,810.62 |

RESUMEN:

PRESUPUESTO EJERCIDO CALENDARIZADO \$ 284,700.00

TOTAL EJERCIDO CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 151,810.62

TOTAL SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 132,889.38

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN

GASTOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA

PROYECTO: DESARROLLO DE UNA APLICACIÓN MÓVIL PARA DATOS METEOROLÓGICOS COMO HERRAMIENTA DE APOYO DE LOS SECTORES

| GASTOS EJERCIDOS CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA PRESENTADA EN EL EXPEDIENTE DEL PROYECTO | | | | | TOTAL EJERCIDO |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | |
| 5,511.99 | 4,028.30 | 4,028.30 | 17.40 | 4,640.00 | 18,225.99 |
| | 12,112.07 | 6,300.00 | 5.96 | 505.76 | 18,923.79 |
| | 4,028.30 | 1,607.84 | 12,200.00 | 0.07 | 17,836.21 |
| | 1,360.00 | | 12,000.00 | | 13,360.00 |
| | | | 8,750.00 | | 8,750.00 |
| | | | 1,022.17 | | 1,022.17 |
| | | | 3,500.00 | | 3,500.00 |
| | | | 2,512.00 | | 2,512.00 |
| 5,511.99 | 21,528.67 | 11,936.14 | 40,007.53 | 5,145.83 | 84,130.16 |

RESUMEN:

PRESUPUESTO EJERCIDO CALENDARIZADO \$ 128,288.13

TOTAL EJERCIDO CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 84,130.16

TOTAL SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$ 44,157.97



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL



EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES

FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS.

ANEXO II

AUDITORÍA 1/2017
 UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN
 GASTOS NO AUTORIZADOS

| No. Consecutivo | PROYECTO DE INVESTIGACIÓN | CONCEPTO | No. DE PÓLIZA | IMPORTE |
|---------------------------------------|---|--|---------------|---------------------|
| 1 | Estrategias de manejo orgánico – biológico del clavo de la guayaba. | compra de 41 playeras tipo polo m/c con bordado, 30 gorras acrilán con bordado, 2 blusas manga larga con bordado y 1 playera cuello redondo con bordado. | PE205541801 | 10,000.00 |
| 2 | Extensionismo | Viáticos al Dr. Alfonso Peña Ramos | PE205474652 | 4,604.00 |
| 3 | Extensionismo | Viáticos al Dr. Alfonso Peña Ramos | PE205219419 | 5,470.73 |
| | | | | 10,074.73 |
| TOTAL DE GASTOS NO AUTORIZADOS | | | | \$ 20,074.73 |

msa



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRÍCOLAS Y PECUARIAS.

ANEXO III

AUDITORÍA 1/2017
UNIDAD AUDITADA: C.E. PABELLÓN
CARPETAS TÉCNICAS INCOMPLETAS

| No. Consecutivo | PROYECTO DE INVESTIGACIÓN | DOCUMENTACIÓN FALTANTE EN LA CARPETA TÉCNICA |
|-----------------|---|---|
| 1 | DETECCIÓN DE VOLÁTILES DE PLANTAS Y SEMIOQUÍMICOS DE INSECTOS POTENCIALMENTE ÚTILES PARA EL CONTROL Y MONITOREO DE PLAGAS DE TRES CULTIVOS ESTRATÉGICOS Y ESPECIES FORESTALES | No presentaron tercer informe y el final del proyecto. |
| 2 | DISEÑO DE UN SUBSOLADOR AGRÍCOLA POR BIOMETRISMO POR BIOMIMETISMO Y SEMBRADORA DE PRECISIÓN NEUMÁTICA VERSÁTIL PARA AGRICULTURA DE CONSERVACIÓN | No presentaron el primer informe anual del proyecto. |
| 3 | EXTENSIONISMO | No presentaron las cartas compromiso de corresponsabilidad del responsable estatal y de sus colaboradores. En los informes presentados por la Dra. Mercedes Borja bravo, no cuentan con la documentación soporte de los mismos. Para el caso del responsable estatal y de sus colaboradores no se presentó el informe trimestral ni el final. No presentaron los informes financieros mensuales, trimestrales e informe final. |

ma

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRICOLAS Y PECUARIAS.**

ANEXO IV

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. LA LAGUNA

GASTOS NO AUTORIZADOS

PROYECTO: Extensionismo

| | No. de Póliza | Investigador | Datos del Viático | | Importe Total del viático | Reintegro | Gasto No Autorizado |
|--|---------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------|---------------------|
| 1 | PD204548226 | Leonardo Iván Velez Monroy | Querétaro | del 28 de nov al 2 de diciembre 2016 | 13,150.00 | 4,937.00 | 8,213.00 |
| 2 | PD204498990 | Leonardo Iván Velez Monroy | San Luis Potisi | del 14 al 16 de nov de 2016 | 7,950.00 | 538.00 | 7,412.00 |
| 3 | PD204497973 | Gregorio Núñez Hernández | Ciudad Victoria | del 14 al 16 de nov de 2016 | 4,250.00 | 1,397.03 | 2,852.97 |
| 4 | PD204437467 | Gregorio Núñez Hernández | Torreón/CD Mex/GDL/Torreón | del 23 al 25 de oct de 2016 | 4,250.00 | 596.00 | 3,654.00 |
| 5 | PD204574595 | Gregorio Núñez Hernández | Querétaro | del 29 de nov al 2 de diciembre 2016 | 6,550.00 | 772.69 | 5,777.31 |
| 6 | PD204455278 | Gregorio Núñez Hernández | Avión TRC/MEX/GDL/TRC | del 23 al 25 de oct de 2016 | 7,396.00 | - | 7,396.00 |
| 7 | PD204500856 | Gregorio Núñez Hernández | VICTORIA TMPS/MEX/TRC | del 10, 14 y 16 de nov de 2016 | 12,464.00 | - | 12,464.00 |
| 8 | PD204567597 | Gregorio Núñez Hernández | Avión TRC/MEX/TRC | del 29 de nov al 2 de diciembre 2016 | 6,737.00 | - | 6,737.00 |
| Total de Gastos No autorizados de Leonardo Iván Veléz Monroy y Gregorio Núñez Hernández | | | | | \$ 62,747.00 | 8,240.72 | 54,506.28 |



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRICOLAS Y PECUARIAS.

AUDITORÍA 1/2017
UNIDAD AUDITADA: C.E. LA LAGUNA
GASTOS NO AUTORIZADOS

PROYECTO: Análisis de mercado y comercialización de leche y sus productos generados con valor agregado en el sistema de producción caprina en la región lagunera.

| No. de Póliza | IMPORTE | No. de Póliza | IMPORTE |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 1 PD204215647 | 1,113.60 | 28 PD204552186 | 1,420.00 |
| 2 PD204215714 | 1,591.00 | PD204552186 | 1,972.00 |
| 3 PD204215718 | 193.70 | PD204552186 | 542.72 |
| 4 PD204215776 | 314.10 | | <u>3,934.72</u> |
| 5 PD204215743 | 126.17 | 29 PE204508051 | 329.82 |
| 6 PD204215262 | 1,814.46 | PE204508051 | 160.03 |
| 7 PD204221875 | 3,415.81 | PE204508051 | 167.00 |
| 8 PD204230701 | 716.30 | PE204508051 | 31.80 |
| 9 PD204221946 | 1,873.42 | PE204508051 | 76.00 |
| 10 PD204226308 | 185.60 | PE204508051 | 74.08 |
| PD204226308 | 655.28 | PE204508051 | <u>226.78</u> |
| PD204226308 | <u>1,074.13</u> | | 1,065.51 |
| | 1,915.01 | 30 PD204426334 | 796.80 |
| 11 PD204237469 | 63.80 | PD204426334 | 335.80 |
| PD204237469 | 127.60 | | <u>1,132.60</u> |
| PD204237469 | <u>1,472.04</u> | 31 PE204590246 | 15.90 |
| | 1,663.44 | PE204590246 | 390.00 |
| 12 PD204230802 | 104.99 | | <u>405.90</u> |
| PD204230802 | <u>19.01</u> | 32 PE204633465 | 419.28 |
| | 124.00 | PE204633465 | 54.90 |
| 13 PD204230816 | 457.60 | PE204633465 | 119.80 |
| 14 PD204230839 | 1,392.00 | PE204633465 | 652.00 |
| 15 PD204255605 | 165.80 | PE204633465 | 903.33 |
| 16 PD204266768 | 339.84 | PE204633465 | <u>298.00</u> |
| 17 PD 204292463 | 159.90 | | 2,447.31 |
| PD 204292463 | <u>12.00</u> | 33 PE204601469 | 3,101.50 |
| | 171.90 | | <u>3,101.50</u> |
| 18 PD204292464 | 72.00 | 34 PE204582206 | 44.90 |
| 19 PD204298303 | 278.40 | PE204582206 | 2,010.73 |
| 20 PD204311495 | 104.80 | PE204582206 | 70.95 |
| 21 PD204311505 | 193.00 | PE204582206 | <u>218.02</u> |
| | | | 2,344.60 |



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRICOLAS Y PECUARIAS.

ANEXO IV

AUDITORÍA 1/2017
UNIDAD AUDITADA: C.E. LA LAGUNA
GASTOS NO AUTORIZADOS

PROYECTO: Análisis de mercado y comercialización de leche y sus productos generados con valor agregado en el sistema de producción caprina en la región lagunera.

| No. de Póliza | IMPORTE |
|----------------|---------|
| 22 PD204311525 | 95.00 |
| 23 PD204311545 | 86.50 |
| 24 PD204338467 | 66.50 |
| 25 PD204338468 | 20.50 |
| 26 PD204338469 | 59.00 |
| 27 PD204343553 | 417.60 |

18,781.45
16,511.14

| No. de Póliza | IMPORTE |
|----------------|-----------|
| 35 PD204574898 | 2,079.00 |
| | 16,511.14 |

Total gastos no autorizados \$ 35,292.59

Gran Total de Gastos No autorizados \$ 89,798.87

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
EN EL INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACIONES
FORESTALES, AGRICOLAS Y PECUARIAS.**

Página 23 de 26

ANEXO V

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. LA LAGUNA

PAGOS NO REALIZADOS DIRECTAMENTE AL PROVEEDOR DEL PROYECTO EXTENSIONISMO

| | No. de Póliza | Pago realizado al Investigador | No. De Factura | Proveedor | Importe |
|---|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---|----------------|
| 1 | PD204498827 | Miguel Palomo Rodríguez | 1013FAC-38057 | Papelería del Norte de la Laguna, S.A. de C.V. | 994.81 |
| 2 | PD204495233 | Miguel Palomo Rodríguez | BBAAB-488291 | Tiendas Soriana, S.A. de C.V. | 318.50 |
| 3 | PD204518424 | Jorge Alonso Maldonado Jaquez | TOF 74783 | Grupo Comercial Yazbek, S.A. de C.V. | 3,016.00 |
| 4 | PD204587448 | Miguel Palomo Rodríguez | 1762 | Jesus Navarro de León | 1,392.00 |
| | | | | Total de pagos no realizados directamente al proveedor. | \$ 5,721.31 |

AUDITORÍA 1/2017

UNIDAD AUDITADA: C.E. LA LAGUNA

GASTOS REALIZADOS FUERA DE LA FECHA DE COMISIÓN

ANEXO VI

| | No. de Póliza | Investigador | Fecha de la comisión | Fecha s/factura | No. de Factura | Proveedor | Importe |
|----|---------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------|--|---|--------------------|
| 1 | PD204355923 | Miguel Palomo Rogríguez | del 8 al 9 de septiembre de 2016 | 10/09/2016 | 20073 | Servicios Gastronómicos Chivatito, S.A. de C.V. | 249.00 |
| 2 | PD204355923 | Miguel Palomo Rogríguez | del 8 al 9 de septiembre de 2016 | 20/09/2016 | CSDOMB 1168975 | OMNIBUS DE MÉXICO, S.A. de C.V. | 345.00 |
| 3 | PD204298035 | Miguel Palomo Rogríguez | del 14 al 17 de agosto de 2016 | 18/08/2016 | 755 | Guadalupe Alberto Pedraza García | 116.00 |
| 4 | PD204227188 | Miguel Palomo Rogríguez | del 20 al 24 de junio de 2016 | 01/07/2016 | 13390 | Transportación Terrestre de aeropuerto de Torreón, S.A. de C.V. | 150.00 |
| 5 | PD204527096 | Miguel Palomo Rogríguez | del 24 al 26 de Noviembre de 2016 | 30/11/2016 | 86BDC0A5- E328-42E5- A8D8- 34B633B9959 3 | Maria de los Angeles Garcia Verdeja | 416.00 |
| 6 | PD204418964 | Miguel Palomo Rogríguez | del 11 al 13 de octubre de 2016 | 17/10/2016 | CSD OMB 1212700 | OMNIBUS DE MÉXICO, S.A. de C.V. | 345.00 |
| 7 | PD204418964 | Miguel Palomo Rogríguez | del 11 al 13 de octubre de 2016 | 17/10/2016 | CSD OMB 1212693 | OMNIBUS DE MÉXICO, S.A. de C.V. | 345.00 |
| 8 | PD204565858 | Miguel Palomo Rogríguez | del 5 al 10 de diciembre de 2016 | 12/12/2016 | A 4726 | Transportes Terrestres Nuevo Milenio, S.A. de C.V. | 400.00 |
| 9 | PD204407256 | Damian Torres Hernández | del 11 al 15 de octubre de 2016 | 17/10/2016 | 487370 | Autotransportaciones Aeropuerto, S.A. de C.V. | 320.00 |
| 10 | PD204565649 | Damian Torres Hernández | del 5 al 10 de diciembre de 2016 | 11/12/2016 | 31255 | Reastaurantes Costera S.A. de C.V. | 530.00 |
| | | | | | | Total de gastos realizados fuera de la fecha de comisión | \$ 3,216.00 |



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN
PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales,
Agrícolas y Pecuarias

Página 25 de 26

Anexo VII

Área de Auditoría Interna

Número de Auditoría 1/2017

Unidad Auditada Centro de Investigación Regional Norte Centro

Concepto a Revisar: Recursos Materiales

Procedimiento: Contrataciones no considerados en CompraNet

No registradas en CompraNet.

| No. | Contrato | Proveedor | Tipo de contratación | Monto con IVA | Campo Experimental |
|-----|---------------------|---|----------------------|---------------|-------------------------|
| 1 | INIFAP/16-203-V-004 | José Israel Casas Flores | Adjudicación directa | \$97,342.72 | Zacatecas |
| 2 | INIFAP/16-203-V-083 | José Israel Casas Flores | Adjudicación directa | \$97,342.72 | Zacatecas |
| 3 | 20160033715 | Construcciones Santiva, S. de R.L. de C.V | Adjudicación directa | \$28,200.76 | Administración Regional |
| 4 | 20160033707 | Artículos Promocionales Promo Plus, S.A. | Adjudicación directa | \$47,014.80 | Administración Regional |
| 5 | 20160042869 | Alatorre Dresel Consultores | Adjudicación directa | \$135,140.00 | Administración Regional |
| 6 | 20160000047 | José Anastacio Viramontes Sánchez | Adjudicación directa | 137,112.00 | Delicias |
| 7 | 20160038349 | Eduardo Zoe Carreón Martínez | Adjudicación directa | 133,400.00 | Delicias |
| 8 | 20160000002 | Ruben Botello Lagunas | Adjudicación directa | 51,620.00 | Delicias |

No informadas a la Dirección de Recursos Materiales y Servicios

| No. | Número | Proveedor | Tipo de contratación | Monto con IVA |
|-----|----------|----------------------------|----------------------|---------------|
| 1 | E38-2016 | Carlos Martínez del Valles | Adjudicación directa | \$31,320.00 |



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN
PÚBLICA

Órgano Interno de Control en el Instituto Nacional de Investigaciones Forestales,
Agrícolas y Pecuarias

Página 26 de 26

Anexo VII

Área de Auditoría Interna

Número de Auditoría 1/2017

Unidad Auditada Centro de Investigación Regional Norte Centro

Concepto a Revisar: Recursos Materiales

Procedimiento: Contrataciones no considerados en CompraNet

| | | | | |
|----|-----------|--|----------------------|--------------|
| 2 | E116-2016 | Olegario Reveles Díaz | Adjudicación directa | \$36,546.99 |
| 3 | E76-2016 | Agro-Lab México, S.A de C.V. | Adjudicación directa | \$63,800.00 |
| 4 | E2-2016 | Nancy Jabalera Mendoza | Adjudicación directa | \$43,804.20 |
| 5 | E45-2016 | Elier Benur Gallegos Ornelas | Adjudicación directa | \$185,020.00 |
| 6 | E44-2016 | Electrobombas Sumergibles, S.A de C.V | Adjudicación directa | \$27,021.84 |
| 7 | E102-2016 | Alatorre Dresel Consultores | Adjudicación directa | \$196,040.00 |
| 8 | E118-2016 | Instrumentos y Equipos Falcon, S.A. de C.V. | Adjudicación directa | \$172,070.47 |
| 9 | E99-2016 | Artículos Promocionales Promo Plus | Adjudicación directa | \$94,029.60 |
| 10 | E9-2016 | Brenda Ashanti Muñoz Castillo | Adjudicación directa | \$33,000.00 |
| 11 | E3-2016 | Gabriel Ruíz Adame | Adjudicación directa | \$52,565.04 |
| 12 | E10-2016 | Martha Olivia Macias Navarro | Adjudicación directa | \$52,000.00 |
| 13 | E119-2016 | Unión de Permisarios de la Unidad de Conservación y Desarrollo Forestal | Adjudicación directa | \$39,324.00 |
| 14 | E77-2016 | Infra, S.A de C.V. | Adjudicación directa | \$34,658.87 |
| 15 | E117-2016 | Servicios Prisma Torreón, S.A de C.V. | Adjudicación directa | \$36,075.03 |
| 16 | E115-2016 | Olegario Reveles Díaz | Adjudicación directa | \$78,122.00 |
| 17 | E114-2016 | Agro Paisa, S.A de C.V. | Adjudicación directa | \$27,000.00 |
| 18 | E97-2016 | Construcciones Santiva S. de R.L. de C.V. | Adjudicación directa | \$56,036.91 |
| 19 | E8-2016 | Rogelio Molina Muñoz | Adjudicación directa | \$60,000.00 |
| 20 | E1-2016 | Antonio Mireles Enriquez | Adjudicación directa | \$33,674.48 |
| 21 | E120-2016 | Asesoría Forestal y Ambiental de Durango, S.C. | Adjudicación directa | \$38,750.00 |