FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
Deficiencias en la elaboración del contrato CNH-18/2018 e inconsistencias en la administración del Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información. Del análisis efectuado al Contrato CNH-18/2018 "Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información", a las Especificaciones Técnicas para la Prestación del referido servicio, a la información contenida en las carpetas electrónica y física de la Administración del contrato, a las constancias documentales recabadas mediante las reuniones de trabajo efectuadas con personal de la Dirección General de Tecnologías de la Información y Comunicación (DGTIC) y a la obtenida en las verificaciones físicas realizadas por el grupo auditor, se identificó lo siguiente: Antecedentes. El contrato fue celebrado con el prestador de servicios Cadgrafics, S.A. de C.V, con una vigencia a partir del 5 de septiembre de 2018 y hasta el 31 de diciembre de 2020, con un presupuesto mínimo de $24,547,990.20 y máximo de $40,913,317.64 para el ejercicio fiscal 2018, período sujeto a revisión, con el objeto de prestar a la CNH el "Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información" conforme a los términos y condiciones del Contrato y las Especificaciones Técnicas señaladas en la Propuesta Técnica y Económica del Proveedor, que son parte integral del citado contrato.	Mediante Oficio No. 313.0011/2020 del 5 de enero de 2020, el Titular de la Dirección General de Tecnologías de la Información (DGTI), remitió diversa información y documentación complementaria, para la aclaración de las inconsistencias determinadas, a que hace referencia el inciso a) de la recomendación correctiva, en relación con la recepción del perfil 10 "Impresión y Fotocopiado", consistente en Minuta de trabajo del 15 de octubre de 2018, a través de la cual el proveedor del servicio manifiesta la problemática de instalación y configuración de los equipos. Asimismo, remite el oficio 313.0316.1/2018 del 12 de noviembre de 2018, emitido por la DGTI para solicitar la instalación de 13 equipos multifuncionales al mes de noviembre de 2018 y el oficio 313.0382.1/2018 del 14 de diciembre de 2018, para solicitar la instalación de otros 3 equipos, al mes de diciembre de 2018. Los elementos documentales presentados, se suman al análisis jurídico que realiza el OIC, los cuales impactan en el proceso de revisión documental, toda vez que modifican los elementos que originalmente se tenían identificados.	Considerando los elementos obtenidos a la fecha, la presente observación se mantiene en proceso de atención, en tanto el área remita la información para la atención del inciso e) de la recomendación correctiva y el OIC concluya el análisis jurídico que corresponde, para determinar las acciones a seguir en materia de irregularidades detectadas, en su caso. En función de lo anterior, la observación se reporta con un **avance del 85%.**

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
Deficiencias e inconsistencias: Perfil 10 Equipos Multifuncionales: De la revisión a la documentación electrónica proporcionada, como soporte documental de la ejecución del contrato, y a la obtenida de las verificaciones físicas realizadas, se observa que existieron entre 19 y 25 días de retraso en la Activación de los Equipos multifuncionales solicitados para el concepto “Impresión, Fotocopiado y Escaneo” a que se refiere el numeral 5.2.2 de la Propuesta Técnica, que forma parte integrante del contrato, y no fueron cobradas penas convencionales debido a que este concepto se reportó como recibido en tiempo por parte de la CNH, según Memoria Técnica que señala que los Multifuncionales fueron instalados, configurados y puestos a disponibilidad para el servicio el 16 de octubre de 2018, fecha límite para su recepción de conformidad con el numeral 5.7.1 de la referida Propuesta. No obstante lo anterior, de la revisión a los "Reportes de Facturación," de los 16 Multifuncionales instalados en los diferentes pisos del edificio sede de la CNH, que se obtuvieron de una verificación física realizada conjuntamente con personal de la Dirección General de Tecnología de la Información, se identificaron las fechas de activación de los equipos, por lo que según constancias documentales éstos se activaron entre los meses de noviembre y diciembre de 2018, lo	En relación con el inciso e) de la recomendación correctiva, el área responsable no remitió información o documentación adicional, debido a que el plazo para remitir información se encontraba en curso al momento de que fue determinada la suspensión de plazos y términos por el periodo comprendido desde el lunes 23 de marzo al domingo 19 de abril de 2020, conforme al Primero, Segundo y Cuarto del *“Acuerdo por el que se declara la suspensión de plazos y términos en los actos y procedimientos sustanciados en la Comisión Nacional de Hidrocarburos”* publicado en DOF el 20 de marzo del 2020.	

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
que difiere de lo señalado en la Memoria Técnica antes citada. Adicionalmente, de 449 servidores públicos usuarios, se seleccionó una muestra de 47 usuarios para revisar el "Formato de Entrega Contraseña para Impresión, Fotocopiado y Escaneo", identificándose que éstos fueron entregados por el prestador de servicios entre 38 y 59 días posteriores al plazo límite establecido para la instalación, configuración y puesta en disponibilidad de los Equipos Multifuncionales, establecido en el numeral 5.7.1 de la Propuesta Técnica; es decir, con la fecha de recepción de los formatos se acredita la fecha en que los usuarios de los Equipos Multifuncionales recibieron la contraseña para estar en posibilidad de utilizarlos, y éstas corresponden a los meses de diciembre 2018, enero y febrero 2019, cuando debieron estar disponibles para el servicio el 16 de octubre de 2018. Aunado a lo anterior, se detectó que 4 formatos carecen de firma autógrafa por parte de los usuarios y 3 de ellos están duplicados, por lo que existen debilidades de control. De la revisión a los documentos físicos y electrónicos correspondientes a los entregables emitidos por “CADGRAFICS”, se identificó que de 38 conceptos revisados del apartado 5.7.1 Capacidad, “Niveles de servicio del inicio del servicio” señalados en las Especificaciones Técnicas para la Prestación		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
del Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información, 8 no cuentan con fecha de emisión; 13 no cuentan con fecha de elaboración, emisión o envío, ni evidencia de la recepción por parte del administrador del contrato y 2 conceptos (5.2.1) mesa de ayuda, no coinciden con la evidencia proporcionada. Se identificó que al mes de febrero de 2019, se encontraban en operación y uso, equipos multifuncionales que no correspondían con las características de los solicitados en el contrato CNH-18/2018, y de los cuales no existe soporte documental de las razones por las cuales se encontraban instalados y operando, ésta situación se corroboró con el equipo que el OIC en la CNH, tenía instalado y en uso, y que era distinto a los recibidos según la Memoria Técnica del 16 de octubre de 2018; asimismo, se encontraba físicamente instalado pero sin disponibilidad para su uso, el Multifuncional que cumple con las característica solicitadas en Perfil 10 del Anexo A. Características Técnicas Mínimas de los Perfiles del contrato CNH-18/2018. Cabe señalar que a pregunta expresa del personal auditor, en la reunión de trabajo celebrada con personal de la DGTI, relacionada con la revisión de las actividades de control en materia de Tecnologías de la Información, de las razones de esta situación, el personal responsable no proporcionó una respuesta oficial por escrito, pero de forma inmediata realizó		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
el retiro del equipo que no correspondía al contrato CNH-18/2018 y se realizó la instalación y configuración de usuarios en el equipo multifuncional que si cumple con las características solicitadas en el referido contrato, entregando a cada usuario el "Formato de Entrega Contraseña para Impresión, Fotocopiado y Escaneo". El administrador del contrato firmó las Actas de Entrega Recepción de fechas 3 y 4 de diciembre de 2018, por $895,478.73 y $1,638,458.83 respectivamente y solicitó los pagos correspondientes, considerando la evidencia documental de recepción de los servicios presentada por la empresa prestadora del servicio, sin que se identifique el ”Reporte simple con los consumos del servicio” que exige el numeral 5.6.1 de la Propuesta Técnica; además de que en algunos casos la evidencia documental de la prestación de los servicios presentada por la empresa, es incongruente con la evidencia documental obtenida por el OIC, en las revisiones físicas realizadas. Lo anterior, si tomamos en consideración que de las citadas verificaciones efectuadas por el grupo auditor, se identificó para el caso particular del Perfil 10 Impresión ,fotocopiado y escaneo, recibido por la CNH el 16 de octubre de 2018 según Memoria Técnica, que a la fecha, no se puede acceder al servicio de escaneo en cualquier piso del edificio sede de la CNH, ni enviar el documento a una carpeta compartida del equipo o en el servidor de impresión o vía		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
correo electrónico, ni está disponible la administración y uso del equipo multifuncional a través de tarjetas de proximidad, cuando el numeral 5.2.2 de la Propuesta Técnica que forma parte integrante del contrato, indica que estos servicios estarán disponibles para los usuarios. Considerando todos los puntos antes expuestos, se puede señalar que el administrador del contrato no implementó los mecanismos de control interno que le permitieran respaldar y acreditar el cumplimiento del contrato CNH-18/2018, existiendo el riesgo de dejar a la CNH en estado de indefensión, tomando en cuenta que no está en posibilidad de sustentar documentalmente los atrasos en la prestación de los servicios y por ende determinar las penas convencionales a que se refiere la Cláusula Décima Novena. Penas convencionales del referido Contrato. Facturación: Del análisis efectuado a las facturas números 14504 por $895,478.73; 14506 $1,638,458.83; 14511por $1,741,870.85 y 15067 por $86,921.29 del 03 y 04 de diciembre de 2018 las tres primeras y del 06 de febrero de 2019 la última, que en total ascienden a $ se detectó lo siguiente: Las facturas no incluyen todos los requisitos fiscales señalados en el artículo 29-A del Código Fiscal Federal, toda vez que no presentan las cantidades		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
y precio unitario; por lo que la factura no es clara para determinar los importes pagados por partida y no se da cumplimiento a lo estipulado en la Cláusula Sexta. Facturación, del contrato CNH-18/2018. No fue posible identificar las cantidades pagadas en las facturas analizadas, toda vez que se realizaron cálculos aritméticos multiplicando el precio unitario de cada concepto, señalado en el Anexo 2 “Formato Económico” que forma parte integrante del contrato CNH-18/2018, por la cantidad de bienes señalado en el apartado de “Descripción” de la factura, y el resultado no coincide con el subtotal y total pagados. Es de resaltar que no se localizó en los documentos proporcionados, “el reporte simple con los consumos del servicio” a que se refiere el numeral 5.6.1 de la Propuesta Técnica del contrato, que debió ser el respaldo documental de las cantidades pagadas. En la factura 14506, en el pago del servicio de Impresión, fotocopiado y escaneo Perfil 10, existe una diferencia pagada de más de $24.50 correspondiente a los consumos del mes de noviembre, debido a que según factura se pagaron 27,746 impresiones, escaneos y fotocopias, y el consumo según “Reporte de servicio impresión y copiado” presentado por el prestador de servicios, fue de 27,722 consumos. En los entregables mensuales establecidos en el numeral 5.6.2 del anexo técnico del contrato (Propuesta Técnica), no permiten identificar cual		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
será el documento base de pago, en el que se reflejarán las cantidades de cada perfil que se están utilizando, y serán motivo de pago. Las actas de entrega-recepción correspondientes a los meses de septiembre, octubre y noviembre, tienen fecha de celebración del 3 y 4 de diciembre, no obstante, el numeral 5.6.1 del contrato señala que, para los primeros tres meses del servicio, el reporte de consumos y el acta entrega debió haber sido entregada el sexto día hábil del siguiente mes (mes devengado). Penas convencionales: El administrador del contrato mediante oficio número 313.00096/2018 del 28 de noviembre de 2018, solicitó al representante Legal de la empresa Cadgrafics, S.A. de C.V., el pago de penas convencionales por el retraso en la prestación de los servicios correspondientes a las secciones 5.2.1.1 Medios de Contacto y 5.2.1.11 Herramientas de trabajo, así como por la entrega extemporánea de los perfiles 9, 12, 13 y 14 descritos en el numeral 5.1.1 Cantidades Solicitadas del Anexo Propuesta Económica del contrato CNH-18/2018; sin embargo, del análisis realizado a los elementos documentales proporcionados para la revisión de las penas convencionales, no fue posible identificar la forma en que fue calculada la pena convencional cobrada al prestador de servicio, debido a:		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
Para el cálculo de la penalización de las secciones 5.2.1.1 y 5.2.1.11, no se identifican los días de retraso señalados en el oficio de cobro de penas, antes citado, toda vez que las constancias documentales remitidas como soporte de la recepción de los servicios, en el caso de los Medios de contacto (numeral 5.2.1.1) no tienen fecha de recibido por parte del administrador del contrato por lo que no es posible identificar cuando fue recibido y, para el concepto Herramientas de Trabajo (numeral 5.2.1.11), el documento de recepción del servicio tiene sello del 5 de septiembre de 2018, fecha en el que se inicia el servicio, por lo que no habría retraso en la entrega. Para el cálculo de las penas por entrega extemporánea de los perfiles referidos anteriormente, el cálculo que realizó el administrador del contrato considera como fechas límite de recepción, varias distintas a la que corresponde por el plazo otorgado para entrega (detalle en Anexo 1), establecido en el numeral 5.7.1 Capacidad del Anexo Técnico Propuesta Económica del contrato, que fue de 25 días hábiles a partir del fallo, y por lo tanto el monto determinado por este OIC varía con el pagado por el proveedor por $2,461.61 pagados de más. Es de resaltar que el tercer párrafo del numeral 5.7.4 Penas convencionales, del Anexo Técnico Propuesta Económica del contrato CNH-18/2018, es confuso, al señalar dos documentos distintos como base para identificar las fechas límite de entrega de los		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
bienes, para el cálculo de penas convencionales, toda vez que a la letra dice: “En caso de que CADGRAFICS, S.A. DE C.V. incurra en incumplimiento en los servicios de acuerdo con las fechas pactadas de entrega o de prestación del servicio conforme al plan de trabajo y los tiempos indicados en los niveles de servicio”. Cambio del administrador del contrato: El 3 de octubre de 2018, el entonces Director General de Tecnologías de la Información mediante Memo 313.00268/2018, informó al Director General de Finanzas, Adquisiciones y Servicios que por necesidades propias de la CNH, en específico de esa Dirección General, el Mtro. Arturo Fernando Suárez Flores, designado como administrador en el contrato CNH-18/2018, según la cláusula Décima Primera, dejaba de ser el Administrador, por lo que a partir del 4 de octubre el nuevo administrador sería el Mtro. Fernando Solares Valdés, entonces Director General de Tecnologías de la Información; sin embargo, en el expediente proporcionado para revisión, no se localiza la constancia documental de que el Representante Legal de la CNH haya informado a la empresa CADGRAFICS, S.A. DE C.V., el cambio de administrador del contrato, atendiendo que cualquier notificación entre las partes deberá realizarse en apego a lo dispuesto en la Cláusula Décima Quinta del propio contrato. Correctiva: a. La Dirección General de Tecnologías de la Información (DGTI) de acuerdo a las		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
facultades conferidas en el Reglamento Interno de la Comisión Nacional de Hidrocarburos, en coordinación con el Administrador del Contrato CNH-18/2018 Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información, deberán considerar las inconsistencias identificadas en la presente observación e informar por escrito a este Órgano Interno de Control (OIC) las aclaraciones y justificaciones debidamente fundadas y motivas y remitir la documentación que sustente las mismas. b. La DGTI en coordinación con el Administrador del Contrato CNH-18/2018, deberán emitir nota explicativa debidamente fundada y motivada mediante la cual se aclare a este OIC lo siguiente: 1. Las cantidades pagadas en las facturas observadas, con las constancias documentales que correspondan, que permitan aclarar los pagos realizados de septiembre a diciembre 2018. 2. La variación en la cantidad de impresiones, fotocopias y escaneos pagados, correspondientes al mes de noviembre, que generaron la diferencia de $24.50 pagados de más y remitir la documentación que sustente las aclaraciones. 3. Cuál es el documento en el cual se reflejan las cantidades de cada uno de los perfiles que se pagan.		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
c. Las razones por las que las actas entrega-recepción de septiembre, octubre y noviembre celebradas el 3 y 4 de diciembre 2018, no se entregaron el sexto día hábil del siguiente mes como lo establece el numeral 5.6.1. del contrato, o en su caso, justificar documentalmente. d. La DGTI en coordinación con el Administrador del Contrato CNH-18/2018, deberán emitir nota explicativa debidamente fundada y motivada mediante la cual explique y precise a este OIC cuales son los elementos que se consideraron para calcular las penas convencionales observadas, y aclarar la diferencia de $2,461.61 determinada. e. La DGTI en coordinación con el Administrador deberán revisar el Contrato CNH-18/2018 "Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información", Especificaciones Técnicas para la Prestación del Servicio Integral de Equipamiento de Tecnologías de la Información, con la finalidad de identificar imprecisiones, inconsistencias y/o ambigüedades y, evaluar la posibilidad de realizar las aclaraciones pertinentes entre las partes, o tomar las medidas necesarias para minimizar el riesgo de incurrir en incumplimientos contractuales por ambas partes (CNH y prestador de servicios). El Órgano Interno de Control valorará las constancias documentales que se envíen, para determinar en su caso, las acciones que deben realizarse por los		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
posibles incumplimientos identificados, que no se justifiquen. **Preventiva:** 1. El administrador del contrato deberá reforzar o en su caso implementar los mecanismos de control interno que apoyen, respalden y permitan acreditar las verificaciones operativas que realiza para constatar el cumplimiento del servicio contratado, de conformidad con las cláusulas del contrato CNH-18/2018, lo que permitirá minimizar los riesgos asociados. 2. El administrador del contrato una vez que haya reforzado o implantado los nuevos mecanismos de control interno deberá difundirlos entre el personal que realice actividades de apoyo en la verificación del cumplimiento del contrato y, en lo sucesivo, deberá apoyarse en los mismos con la finalidad de verificar y validar los entregables que le presenta el proveedor Cadgrafics, S.A. de C.V., previo a la celebración de las Actas de Entrega Recepción, lo que permitirá generar certeza operativa respecto de los entregables y la recepción de los servicios contratados. Las constancias documentales que se envíen al OIC, para acreditar la realización de las acciones que se solicitan para la atención de las recomendaciones correctiva y preventiva, deberán remitirse		

FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	**Órgano Interno de Control en la Comisión Nacional de Hidrocarburos** **Cédula de Seguimiento**	**DATOS ORIGINALES** **Número de Auditoría origen: 01/19** **Número de Observación: 01** **Instancia fiscalizadora: 33 OIC** **Monto por aclarar: $2.49 Miles** **Monto por recuperar: N/A** **Riesgo: Mediano**	**DATOS DEL SEGUIMIENTO** **Número de Seguimiento: 02/2020** **Saldo por aclarar: $2.49 Miles** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 85%** **1er. Trimestre de 2020.**

Ente: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Sector: Energía	Clave: 46
Unidad Auditada: Comisión Nacional de Hidrocarburos.	Clave de programa y descripción: 500.- Seguimiento de Observaciones.	

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
invariablemente por escrito y dentro del plazo que a continuación se acuerda como compromiso de solventación.		

L.C. Diego Sevilla Tovar **Jefe de Departamento de Auditoría Interna**	**C.P. Laura Angélica Fuentes Pacheco** **Titular del Área de Auditoría Interna**