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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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: <u>Antecedentes.</u> 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.	En el marco de actuación del *"Acuerdo por el que se establecen los Lineamientos para el intercambio de información oficial a través de correo electrónico institucional como medida complementaria de las acciones para el combate de la enfermedad generada por el virus SARS-COV2 (COVID-19)"* y del *"ACUERDO por el que se levanta la suspensión de plazos y términos legales en la SFP"*, a partir del 3 de agosto de 2020, ambos publicados en DOF el 17 de abril y 31 de julio de 2020, respectivamente, se llevaron las acciones de seguimiento conforme a lo siguiente: La DGTI mediante oficio número 313.0043/2020 del 16 de julio de 2020, informó que se concluyó con el análisis realizado a las especificaciones técnicas del contrato número CNH-18/2018 y la identificación de las imprecisiones, así como de las acciones emprendidas para minimizar riesgos, con lo que atiende en inciso e) de la recomendación correctiva. Asimismo, durante el tercer trimestre de 2020, esta Área de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, concluyó el análisis de la información obtenida durante la ejecución de la auditoría y la proporcionada durante los seguimientos, con lo que integró el Informe de Irregularidades Detectadas,	Considerando lo expuesto en el apartado de las acciones realizadas, concerniente a la atención de las recomendaciones por parte del área auditada y el turno del Informe de Irregularidades Detectadas al AQDI del OIC en la CNH, la presente observación se reporta con seguimiento concluido, con lo que se da de baja del inventario de pendientes. Lo anterior con fundamento en el artículo 14, letra D de los *"Lineamientos Generales que deberán observar los Órganos Internos de Control de la Administración Pública Federal, para reportar la información en materia de auditoría a la Secretaría de la Función Pública, mediante el Sistema Integral de Auditorías"*.

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
<u>Deficiencias e inconsistencias:</u> <u>Perfil 10 Equipos Multifuncionales:</u> • 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	mismo que fue enviado con oficio número CNH.400.AAI.020/2020 el 25 de septiembre de 2020 al Titular del Área de Quejas Denuncias e Investigaciones (AQDI) del OIC en la CNH, para que en el ámbito de sus facultades realice las acciones que conforme a derecho procedan, quedando registrado en esa área con número de expediente 2020/CNH/DE31. Cabe señalar que el monto por aclarar determinado en la observación, no fue aclarado durante los seguimientos; por lo que fue considerado en el análisis jurídico realizado para la integración del informe de irregularidades detectadas, razón por la cual el monto por aclarar se dará de baja en el SIA, tomando en cuenta el turno del asunto a investigación.	

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
los meses de noviembre y diciembre de 2018, lo 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		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
38 conceptos revisados del apartado 5.7.1 Capacidad, "Niveles de servicio del inicio del servicio" señalados en las Especificaciones Técnicas para la Prestación 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		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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 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.		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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 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.		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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: 1. 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 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. 2. 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		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
debió ser el respaldo documental de las cantidades pagadas. 3. 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. 4. En los entregables mensuales establecidos en el numeral 5.6.2 del anexo técnico del contrato (Propuesta Técnica), no permiten identificar cual 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. 5. 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).		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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: 1. 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		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
septiembre de 2018, fecha en el que se inicia el servicio, por lo que no habría retraso en la entrega. 2. 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 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".		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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 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		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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: 1.1. Las cantidades pagadas en las facturas observadas, con las constancias documentales que correspondan, que permitan aclarar los pagos realizados de septiembre a diciembre 2018. 1.2. 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. 1.3. 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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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).		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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 Órgano Interno de Control valorará las constancias documentales que se envíen, para determinar en su caso, las acciones que deben realizarse por los 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.		

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: 01/2019** **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: 06/2020** **Saldo por aclarar: 0.00 (por turno)** **Saldo por recuperar: N/A** **Avance: 100%.** **3er. 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
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 invariablemente por escrito y dentro del plazo que a continuación se acuerda como compromiso de solventación.		

L.C. Diego Sevilla Tovar **Jefe de Departamento**	**L.C. Rosalba Morales Pérez** **Directora de Auditoría**