



Secretaría de Administración

Fondo de Fomento y Desarrollo de la Investigación Científica y Tecnológica de la UAEM Fecha: 28/06/11  
Contraloría

Versión vigente No. 01 Fecha: 12/10/11

Administrador de Proceso:	Auditor Interno
Responsable de Proceso:	N/A

Proceso (0.2) (7.1)			
Entradas		Salidas	
• Plan Anual de Auditoría.		• Informe Final de auditoría	
USUARIO	INTERNO	EXTERNO	Proveedor
	• Director General • Contralor	• Gerentes y contadores de empresas y unidades	• Contadores de empresas y unidades
Partes Interesadas (ISO 9004:2000; (4.4))		Áreas contables del FONDICT-UAEM y Dirección General	
Recursos utilizados (6)			
Personal (6.2)	Infraestructura (6.3) *Incluir si aplica, Sistemas de información / BD/ mantenimiento y respaldos		Ambiente de trabajo (6.4)
Contralor Auditor interno Gerentes y Contadores de empresas y unidades	Mobiliario y equipo de oficina. Equipo de computo Sistema de red Sistemas de Aspel y COI Fax-teléfono Fotocopiadora Sumadoras Internet Acervo Bibliográfico		Espacios libres de ruido y humedad, buena iluminación y temperatura adecuada.

Objetivo de la calidad (5.4.1) (7.1.a) *Control a través del Sistema de Indicadores		
Obtener durante el año calendario un nivel de satisfacción del usuario no menor a 80%.		
Responsable:	Fórmula para medirlo:	Frecuencia de medición:
Auditor Interno	(Metodología lógica borrosa)  Sumatoria de calificaciones obtenidas en las encuestas de satisfacción/ total de encuestas realizadas.	Trimestral
Política de la Calidad:	Objetivos generales:	Meta-PRDI/Plan de Desarrollo:
2) Liberar el potencial de la ciencia.	5.5. Administración ágil y transparente ... 5.5.3. Proyecto: Consolidación de los fines y objetivos del FONDICT  Generar recursos adicionales a la UAEM para el desarrollo y consolidación de proyectos de ciencia y tecnología, a través de sus empresas y unidades de negocios.	Transferir 63.8 millones de pesos a la UAEM del FONDICT durante la administración.
Nuestra efectividad y eficiencia se basan en la mejora continua, produciendo y entregando de manera oportuna bienes y servicios que rebasen las expectativas de nuestros clientes.	Vigilar el cumplimiento de los planes y programas en materia de seguridad dirigidos al personal del FONDICT-UAEM, procurando la disponibilidad de recursos humanos, materiales y económicos	



Secretaría de Administración

Fondo de Fomento y Desarrollo de la Investigación Científica y Tecnológica de la UAEM  
Contraloría

Fecha: 28/06/11

Versión vigente No. 01 Fecha: 12/10/11

	suficientes y necesarios para el buen funcionamiento del fideicomiso.	
--	---	--

Requisitos
Requisitos de entrada (0.2) (7.1):
Que el Plan Anual de Auditoría sea autorizado por el Contralor.

Requisitos de salida (servicio) (5.2) (7.2.1) (7.2.2)	Requisitos	Criterios de aceptación
Del usuario	Recibir oficio de notificación de auditorías	Acuse de recibido
	Recibir oficio de solicitud de información.	Acuse de recibido
	Recibir Programa de Auditoría	Acuse de recibido
	Recibir informe final de auditoría	Que cuente con las firmas de Contralor y auditor interno.
No establecidos por el usuario pero necesarios para el producto o servicio	Que corresponda a la empresa o unidad y firmado por el Contralor	Que establezca las fechas de la auditoría
	Que corresponda a la empresa o unidad y firmado por el Contralor	Que la solicitud de información sea clara.
	Que establezca los rubros a auditar	Que establezca los criterios de auditoría
Legales y reglamentarios	Basada en las Normas de Información Financiera	Que cuenten con el fundamento necesario
UAEM	N/A	N/A

Interacción de procesos	
Proceso (4.1.b)	Interacción (4.1.b)
N/A	N/A

Preservación del producto (7.5.5)		Propiedad del cliente (7.5.4)	
Identificación	Informe Final	Identificación	Documentación solicitada para el desarrollo de la auditoría
Manipulación y Embalaje:	N/A	Verificación	N/A
Almacenamientos y Protección:	En carpeta o folder antes de su entrega.	Protección	Durante la auditoría la documentación permanecerá en el área designada al auditor interno, una vez terminada se entregará al contador auditado.

Medición del proceso (7.5.1.e) (8.2.3)			
¿Qué?	¿Quién?	¿Cómo?	¿Cuándo?
Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	Auditor Interno	Lo realizado contra lo planeado por cien	Trimestralmente



Secretaría de Administración

Fondo de Fomento y Desarrollo de la Investigación Científica y Tecnológica de la UAEM Fecha: 28/06/11  
Contraloría

Versión vigente No. 01 Fecha: 12/10/11

--	--	--	--

Medición del servicio (5.2) (7.5.1.e) (8.2.1) (8.2.4)			
¿Qué?	¿Quién?	¿Cómo?	¿Cuándo?
Satisfacción del usuario	Administrador del proceso	Encuestas de satisfacción y análisis de datos.	Trimestralmente.

ETAPA	Descripción de la etapa del proceso (7.5.1.e) (8.2.4)	Seguimiento y/o Medición
I	Plan Anual de Auditoría	Supervisión de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría, en cuanto a los tiempos planeados. (Oficio de notificación, programa de auditoría e informe final de auditoría). Lo realizado entre lo programado por cien
II	Programa de Auditoría	Supervisar que se cumpla lo programado en tiempo y forma. (Papeles de trabajo)
III	Desarrollo de la auditoría	Que se cuente con la documentación soporte que reúna los requisitos de la norma aplicable. (Papeles de trabajo)
IV	Informe Final de Auditoría	Verificar la elaboración y firma (Expediente de Auditoría)

*Producto / Servicio (7.1.c)	Verificación	Seguimiento, monitoreo, supervisión	Medición	Validación	Inspección
Informe Final de Auditoría	Que este firmado por el Contralor, auditor interno, gerente y/o contador de la empresa o unidad correspondiente.	Verificar la elaboración y firma (Expediente de Auditoría)	N/A	Que este firmado por el Contralor, auditor interno, gerente y/o contador de la empresa o unidad correspondiente.	N/A

\*Nota: Sólo llenar las casillas que apliquen al producto /servicio del proceso.

Riesgos en el Proceso (9004)	
Riesgos	Plan de acción
Que no se desarrolle la auditoría en los plazos marcados en el Plan Anual de Auditoría	Se reprogramará e incluirá en el formato de Auditorías no atendidas

Revisión Histórica				
Número de versión	Fecha de revisión	Revisó (Puesto)	Aprobó (Puesto)	Descripción del cambio
01	10/10/11	RD	Director General	Conversión a Plan de Calidad



Secretaría de Administración

Fondo de Fomento y Desarrollo de la Investigación Científica y Tecnológica de la UAEM  
Contraloría

Fecha: 28/06/11

Versión vigente No. 01 Fecha: 12/10/11
