



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

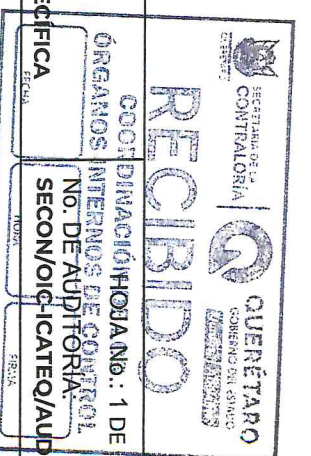
SECTOR: SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.

TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA



26 MAYO 2026



27 MAYO 2026

OFICIO No. OIC. 237/2026.

FECHA: 25 de mayo de 2026.



27 MAYO 2026

MAE. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL DEL ICATEQ
P R E S E N T E.



Como resultado de la valoración a la documentación presentada por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas del Instituto de Capacitación para el Trabajo en el Estado de Querétaro, mediante oficio CTI/020/2026, recibido con fecha del 18 de mayo del presente año, en relación a las observaciones determinadas en la auditoría SECON/OIC-ICATEQ/AUD 2-2026 practicada a "Resguardos de equipos de cómputo (oficinas centrales y plantel El Marqués)" por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2025, en cumplimiento a la orden de auditoría contenida en el oficio No. OIC. 131/2026 de fecha 17 de marzo de 2026, adjunto se envía el Informe Final de Auditoría.

Una vez evaluada la documentación presentada respecto de la implementación de las medidas correctivas y preventivas señaladas, se concluye que 3 (tres) observaciones se solventaron, mismas que se refieren a:

1. **Falta de Resguardo Actualizado:** Se localizaron 10 laptops (marbetes 5151000066-198 al -207) en una unidad móvil del Plantel Cadereyta. Aunque tienen resguardos del periodo nov 2025 – ene 2026, no cuentan con la documentación actualizada a la fecha de inspección.

Al respecto, el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas presentó el oficio CTI/020/2026, recibido con fecha del 18 de mayo del presente año, dirigido al Órgano Interno de Control, en el cual señaló lo siguiente:



QUE-RE-LARPO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 2 DE 3
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

Se anexa resguardo actualizado de las 10 laptops con marbetes: 5151000066-198 a 207, asignados temporalmente al Plantel Cadereyta, para cubrir diferentes necesidades de cursos de capacitación. (Adjunta copia del resguardo).

Como resultado de la revisión efectuada a la información y documentación presentada en el oficio de respuesta, se determina **solventada la observación**, toda vez, que se realizaron acciones encaminadas a dar atención a lo que se refiere a **Falta de Resguardo Actualizado**.

2. **Identificación patrimonial:** El equipo con marbete 5151000067-642, plenamente identificado por su número de serie, no presenta la etiqueta física oficial necesaria para su validación de campo.

Como resultado de la revisión efectuada a la información y documentación presentada en el oficio de respuesta, se determina **solventada la observación**, toda vez, que se realizaron acciones encaminadas a dar atención a lo que se refiere a **Identificación Patrimonial**.

El 18 de mayo del presente año se recibió oficio CTT/020/2026, signado por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador del área de Tecnologías de la Información y Sistemas Director Administrativo, mediante el cual anexa imagen como evidencia del equipo HP mod:840, marbete 5151000067-642 con número de serie: 5CG9216CYJ, para el correcto identificado y etiquetado del resguardo. (Se adjunta imagen del equipo etiquetado).

3. **Resguardos pendientes de generarse:** Se detectaron que se tienen pendientes de generar algunos formatos de resguardo individual con marbetes actuales, al personal responsable del equipo.

Como resultado de la revisión efectuada a la información y documentación presentada en el oficio de respuesta, se determina **solventada la observación**, toda vez, que se realizaron acciones encaminadas a dar atención a lo que se refiere a **Resguardos pendientes de generarse**.



QUEQUERO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 3 DE 3
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

El 18 de mayo del presente año se recibió oficio CTI/020/2026, signado por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador del área de Tecnologías de la Información y Sistemas Director Administrativo, mediante el cual adjunta 19 formatos de resguardos que se encontraban pendientes al día de la revisión de la auditoría. (Se adjuntan formatos).

Atentamente

Lic. Claudia G. Cota Pacheco
Titular del Órgano Interno de Control

Ccp.- Lic. Alejandro Velázquez Rico. - Coordinador de los Órganos Internos de Control de la SECON. - Para su conocimiento.
Dr. Gonzalo Ferreira Martínez. - Director Administrativo del ICATEQ. - Para su conocimiento.
Expediente.



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 1 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO. TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

SECTOR:	EDUCACIÓN
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
CONCEPTO DE LA AUDITORÍA:	Resguardos de equipos de cómputo (oficinas centrales y plantel El Marqués)"
PERIODO REVISADO:	01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025.
FECHA COMPROMISO PARA SOLVENTACIÓN:	25 DE MAYO DE 2026
FECHA DE PRESENTACIÓN OFICIO DE RESPUESTA:	17 DE MAYO DE 2026
FECHA DE INFORME FINAL:	26 DE MAYO 2026
AUDITOR:	LIC. ALEIDA ÁNGELES TREJO
JEFE DE DEPARTAMENTO:	LIC. CLAUDIA G. COTA PACHECO



QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 2 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

ÍNDICE

	<u>PÁGINA</u>
I. ANTECEDENTES.	3
II. RESPUESTA A LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS.	3 y 4
III. RESULTADO DE LA VALORACIÓN DE DOCUMENTACIÓN.	4 a la 6
IV. CONCLUSIÓN.	7



QUEQUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 3 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

I. ANTECEDENTES.

De conformidad con las Normas de Prevención, Control y Evaluación (NOPRECE) del ejercicio 2026 y en cumplimiento a la orden de auditoría contenida en el oficio número OIC. 131/2026 de fecha 17 de marzo de 2026, se realizó la auditoría de Resguardos de equipos de cómputo (oficinas centrales y plantel El Marqués, cuyo Informe de Auditoría fue entregado mediante oficio OIC. 198/2026 de fecha 17 de abril de 2026, determinándose 3 (dos) observaciones.

En las cédulas de observaciones se detallan las irregularidades encontradas y se indica el fundamento legal vulnerado por los funcionarios mencionados en la misma, estableciendo al efecto recomendaciones de índole correctivas y preventivas, a fin de subsanar las irregularidades detectadas y coadyuvar al óptimo desempeño del área auditada, para cuya solventación se estableció un plazo de 24 días hábiles.

A continuación, se presenta un resumen de las observaciones determinadas:

- 1.- **Falta de Resguardo Actualizado:** Se localizaron 10 laptops (marbetes 5151000066-198 al -207) en una unidad móvil del Plantel Cadereyta. Aunque tienen resguardos del periodo nov 2025 – ene 2026, no cuentan con la documentación actualizada a la fecha de inspección.
- 2.- **Falta de Identificación Física:** El equipo con marbete 5151000067-642, plenamente identificado por su número de serie, no presenta la etiqueta física oficial necesaria para su validación de campo.
- 3.- **Resguardos pendientes de generarse:** Se detectaron que se tienen pendientes de generar algunos formatos de resguardo individual con marbetes actuales, al personal responsable del equipo.



QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 4 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

II. RESPUESTA A LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS.

Durante la lectura de las observaciones, llevada a cabo con fecha 17 de abril de 2026, se estableció un plazo de 24 días hábiles, mismo que concluyó en fecha 25 de mayo de 2026, para que el funcionario, el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, presentará ante el Órgano Interno de Control, la evidencia del cumplimiento de las recomendaciones correctivas y preventivas establecidas en las observaciones.

Al efecto, el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, presentó mediante oficio CTI/020/2026, recibido el 18 de mayo del presente año, en lo sucesivo, oficio de respuesta, en cumplimiento a los términos y plazo acordado en el comentario de las observaciones, la información y documentación respecto de las acciones realizadas.

III. RESULTADO DE LA VALORACIÓN DE DOCUMENTACIÓN.

A efecto de verificar y evaluar la solventación de las observaciones, se realizó la valoración de la documentación presentada por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, de lo que se emite un resolutivo respecto del cumplimiento de las recomendaciones establecidas en las observaciones; a continuación, se presenta el resultado de este análisis:

A. RECOMENDACIONES.

OBSERVACIÓN	CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS
Falta de Resguardo Actualizado: Se localizaron 10 laptops (marbetes 5151000066-198 al -207) en una unidad móvil del Plantel Cadereyta. Aunque tienen	Regularización Documental: Instruir al Área de Tecnologías y Sistemas para que, formalice la firma de los resguardos individuales de las 10 laptops detectadas y del resto del personal que presenta rezago administrativo.



QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 5 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

resguardos del periodo nov 2025 – ene 2026, no cuentan con la documentación actualizada a la fecha de inspección.	
Falta de Identificación Física: El equipo con marbete 5151000067-642, plenamente identificado por su número de serie C02JM1AY1255, no presenta la etiqueta física oficial necesaria para su validación de campo.	Identificación Patrimonial: Proceder al re-etiquetado inmediato del equipo con serie C02JM1AY1255, asegurando que el nuevo marbete sea de material resistente para garantizar su permanencia.
Resguardos pendientes de generarse: Se detectaron que se tienen pendientes de generar algunos formatos de resguardo individual con marbetes actuales, al personal responsable del equipo.	Integración de Expedientes: Asegurar que los nuevos resguardos queden debidamente cargados en el sistema de control para su consulta en futuras revisiones. Sancciones Administrativas: Notificar a los directores y jefes de áreas que la reasignación de equipos entre personal sin dar aviso al área de Recursos Materiales será considerada una falta administrativa, con el fin de mantener la trazabilidad de los activos de acuerdo al manual de procedimiento para el tratamiento de equipo dañado, para baja y robado o extraviado.

B. DOCUMENTACIÓN QUE PRESENTA.

El Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, presentó el oficio DA/RMYS/029/2025, recibido en este Órgano Interno de Control el 18 de mayo del presente año, en el cual anexa copias simples de las acciones realizadas a fin de atender las 3 (tres) observaciones.

C. ANÁLISIS DE LA DOCUMENTACIÓN.



QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	HOJA No.: 6 DE 7
DEPENDENCIA, ENTIDAD O ÁREA:	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.	No. DE AUDITORÍA: SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026
	TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA	

Del oficio de respuesta enviado por el área auditada en el cual informa dar el seguimiento a las observaciones presentadas en el informe de auditoría, este Órgano Interno de Control verificó las acciones realizadas por el Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas.

Observación 1: Falta de Resguardo Actualizado: Se localizaron 10 laptops (marbetes 5151000066-198 al -207)

El 18 de mayo del presente año se recibió oficio CTI/020/2026, signado por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, mediante el cual señaló lo siguiente, primeramente, integra evidencia anexando copia del formato de resguardo de 10 Laptops con marbete 5151000066-198 a 207 propiedad del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro (ICATEQ), con la cual se da seguimiento al resguardo de las laptops que forman parte del equipo de cómputo de este Instituto.

Observación 2: Falta de Identificación Física: El equipo con marbete 5151000067-642.

El 18 de mayo del presente año se recibió oficio CTI/020/2026, signado por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, en el cual señaló lo siguiente:

Se anexa imagen como evidencia de equipo HP mod: 840, marbete 5151000067-642 con número de serie identificado y etiquetado correctamente, lo que representa mayor localización del equipo y de los recursos del Instituto.

Observación 3: Resguardos pendientes de generarse

El 18 de mayo del presente año se recibió oficio CTI/020/2026, signado por el Ing. Aurelio Moreno de la Mora, Coordinador de Tecnologías de la Información y Sistemas, en el cual señaló lo siguiente:

Se adjuntan 19 formatos de resguardos que se encontraban pendientes al día de la revisión de la auditoría.



QUERÉTARO

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

SECTOR:
DEPENDENCIA,
ENTIDAD O ÁREA:

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO
INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE QUERÉTARO.

TIPO DE AUDITORÍA: ESPECÍFICA

HOJA No.: 7 DE 7
No. DE AUDITORÍA:
SECON/OIC-ICATEQ/AUD
02-2026

D. RESOLUTIVO.

Derivado del análisis efectuado en el apartado inmediato anterior, se concluye que 3 (tres) observaciones se solventaron toda vez que se comprobó que se realizaron las gestiones correspondientes.

IV. CONCLUSIÓN.

Como resultado de la revisión efectuada a la información y documentación presentada en el oficio de respuesta, respecto de las observaciones resultantes de la auditoría SECON/OIC-ICATEQ/AUD 02-2026, se determinó lo siguiente:

RUBRO	OBSERVACIONES SUJETAS A SEGUIMIENTO	%	SOLVENTADAS	%	NO SOLVENTADAS	%
Resguardos de equipos de cómputo (Oficinas Centrales y Plantel El Marqués)	3	100	3	100	0	0

Lic. Claudia G. Cota Pacheco
Titular del Órgano Interno de Control