

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE

No. DE OFICIO: 11/290/149/2009



“2009, Año de la Reforma Liberal”

SECRETARÍA DE LA  
FUNCIÓN PÚBLICA

SFP

**LIC. OSCAR G. ESCOBAR FRANCO**  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS DEL INAOE.



Santa María Tonantzintla, Pue., a 18 de septiembre de 2009.

En respuesta a su oficio DAF/166/2009 de fecha 14 de los corrientes, con el cual solicita a la suscrita el Informe del Órgano Interno de Control del primer semestre del año en curso, a efecto de integrarlo a la carpeta de la Segunda Sesión Ordinaria del Órgano de Gobierno del INAOE, adjunto me permito enviarle la información solicitada para los efectos conducentes.

Sin más por el momento, le envío un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

**LIC. ARLETTE RUIZ MENDOZA**

Encargada del Despacho de los asuntos del Órgano Interno de Control en el INAOE, en términos de la designación de fecha 24 de julio de 2009, suscrita por el C. Secretario de la Función Pública, con efectos a partir del 5 de agosto del año en curso.

c.c.p. LIC. ALBERTO CIFUENTES NEGRETE.- Delegado y Comisario Público Propietario del Sector Educación y Cultura. SFP

## INFORME DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE DE 2009.

### 1.- AUDITORÍAS REALIZADAS Y PRINCIPALES RESULTADOS OBTENIDOS.

Conforme al Programa Anual de Auditoría y Control 2009 (PAAC), durante el primer semestre se programaron 4 auditorías a los rubros de: Fideicomiso de Investigación Científica, Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Obra Pública, Disposiciones de Austeridad, así como para el seguimiento de las medidas correctivas y preventivas; las cuales fueron concluidas, lo que representa un avance del 55% del PAAC, como se presenta a continuación:

No. DE REVISIÓN	RUBRO	ÁREA	SITUACIÓN	TRIMESTRE	HALLAZGO DETERMINADO
1	Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico.  Clave (370)	Dirección de Administración y Finanzas.	Concluida	Primero	Durante los ejercicios de 2006 a 2008, en las actas de las sesiones celebradas se hace mención de algunos numerales del modelo de Reglas de Operación no autorizadas ni vigentes. No se presenta al comité técnico la aprobación y seguimiento de un anteproyecto de programa anual, así como el presupuesto de cada ejercicio. La cuenta de deudores diversos refleja un saldo de \$600,687.25 desde el ejercicio 2005. No se cuenta con la totalidad de los resguardos de equipos, adquiridos con recursos del fideicomiso.
2	Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios. Clave (210)	Dirección de Administración y Finanza.	Concluida	Primero	No se determinaron Hallazgos.
5	Obra Pública INAOE. Clave (230)	Dirección General (Proyecto GTM).	Concluida	Segundo	Se realizó un pago Cideteq S.C. por 96 Paneles el día 31 de marzo de 2009, por un monto de \$7'499,707.12, al término de la revisión estos paneles no han sido entregados al INAOE. Se tiene un avance del 28% en la producción, considerando los 128 Paneles del conteo físico realizado en el Laboratorio de Superficies Asféricas. Con fecha 16 de mayo

					<p>de 2008 y 14 de junio de 2008, el INAOE recibió una Donación de 80 Paneles del Proveedor CLUSTER FOR INNOVATION, INC; según el recuento físico 57 se utilizaron para sustituir paneles dañados en la antena.</p> <p>El INAOE realizó un financiamiento temporal al Proyecto GTM, para el pago anticipado a las empresas CLUSTER FOR INNOVATION, INC e International Engineering Group Inc, la cantidad de \$11'035,742.17 de la cuenta Institucional 1112369.</p> <p>Se pago la cantidad de \$32'675,511.07 al Proveedor International Engineering Group Inc por el Diseño, Fabricación y prueba de un sistema completo de 768 paneles para los anillos 4 y 5, de los cuales solo entrego 24. con fecha 09/07/2007, firman contrato COPGTM-PUE-01/07 con el objeto de fabricación y prueba de 530 paneles para loa anillos 4 y 5 del reflector primario del GTM, pagando un importe de \$ 6'546,093.42, con fecha 19/09/2008, el INAOE demanda al Proveedor por incumplimiento de contrato.</p>
3	Disposiciones de Austeridad calve (700)	Dirección de Administración y Finanzas	Concluida	Segundo	No se determinaron hallazgos
4 6	Seguimiento de medidas correctivas y preventivas.	Dirección General (Proyecto GTM), Dirección de Administración y Finanzas	Concluida	Primer Trimestre	Seguimiento permanente a las recomendaciones preventivas y correctivas, dando prioridad a la atención de observaciones de mayor antigüedad.

## 2.- RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES.

Durante el ejercicio 2009, se tuvo el siguiente comportamiento de las observaciones determinadas y solventadas por las diversas instancias de fiscalización:

Instancia Fiscalizadora	En proceso al 31/12/08	Determinadas	Atendidas	En proceso al 30/06/2009
<b>OIC</b>	12	8	4	16
<b>AUDITOR EXTERNO</b>	1	0	0	1
<b>AUDITOR SUPERIOR</b>	13	0	0	13
<b>SUMA</b>	26	8	4	30

Al término del ejercicio de 2008, se tenían en proceso de atención 12 observaciones de éste O.I.C y 14 observaciones de otras instancias de fiscalización, lo que arroja un gran total de 26 observaciones, en el 1er semestre de 2009 se determinaron por el OIC 8 observaciones, de las cuales se solventaron 4 quedando en proceso de atención 30.

## 3.- REVISIONES DE CONTROL REALIZADAS Y PRINCIPALES RESULTADOS OBTENIDOS.

Conforme al PAAC, durante el primer semestre de 2009, se programaron 3 revisiones de control a los rubros de: Actividades Específicas Institucionales, así como para el seguimiento en la implementación de las acciones de mejora; las cuales fueron concluidas, lo que representa un avance del 43% del PAAC, como se presenta a continuación:

No. DE REVISIÓN	RUBRO	ÁREA	SITUACIÓN	TRIMESTRE	ACCIÓN DE MEJORA CONCERTADA
1	Control Interno	Dirección de Investigación; Jefatura de Organización y Logística	Concluida	Primero	El Manual de Políticas y Procedimientos de la Dirección de Investigación, no delimita las funciones y responsabilidades y el publicado en la página de internet no es la última versión. El área de Logística desconoce el universo de eventos de carácter institucional a organizarse durante el año. El área no cuenta con políticas y procedimientos documentados. Equipo de computo obsoleto.
2 3	Seguimiento en la implantación de acciones de mejora de control interno.	Todas las áreas con acciones de mejora de control interno.	Concluida	Primero Segundo	Seguimiento permanente a las acciones de mejora concertadas.

#### 4.- SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE ACCIONES DE MEJORA

Durante el primer semestre de 2009, se tuvo el siguiente comportamiento de las acciones de mejora determinadas e implementadas:

Área	En proceso al 31/12/08	Determinadas	Implementadas	En proceso al 30/06/09
Delegación Cananea	1			1
Subdirección de Recursos Materiales.	5	0	4	1
Dirección de Investigación	0	7	0	7
Suma	6	7	4	9

Al término del ejercicio de 2008, se tenían en proceso de atención 6 acciones de mejora, a su vez durante el 01 de enero al 30 de junio de 2009, se determinaron 7, lo que arroja un gran total de 13 acciones de mejora, de las cuales se implementaron 4 (31%), quedando pendientes de implementar 9, correspondientes a los ejercicios 2008 y 2009.

#### 5.-ATENCIÓN DE QUEJAS Y DENUNCIAS

	No DE CASOS								
	RECIBIDAS			ATENDIDAS			EN PROCESO		
	AL TÉRMINO DE 2008	1er semestre 2009	TOTAL	AL TÉRMINO DE 2008	1er semestre 2009	TOTAL	AL TÉRMINO DE 2008	1er semestre 2009	TOTAL
Quejas	1	0	1	0	0	0	0	1	1
Denuncias	2	12	14	0	2	2	0	12	12
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>13</b>

Este Órgano Interno de Control atendió 2 Denuncias, correspondientes a los ejercicios de 2008 y 2009, referentes a actos de corrupción por parte de los Servidores Públicos encargados del Convenio PEMEX-INAOE SC-40-219/08, los cuales fueron archivados por falta de elementos, así como la Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria emitida por la Auditoría Superior de la Federación relacionada con la falta de suscripción del Convenio de Administración de Resultados entre el Instituto Nacional de Astrofísica Óptica y Electrónica, Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología y Secretaría de la Función Pública.

Cabe mencionar que las 11 restantes corresponden a las Promociones de Responsabilidades Administrativas Sancionatorias, emitidas por la Auditoría Superior de la Federación, derivas de las revisiones a las Cuentas Públicas de los ejercicios 2006 y 2007, al Gran Telescopio Milimétrico.

#### 6.-PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DISCIPLINARIOS DE RESPONSABILIDADES

No se tuvieron asuntos recibidos y por desahogar en el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2009.

7.-SANCIONES A PROVEEDORES.

No se tuvieron casos al respecto.

8.-INCONFORMIDADES.

No se iniciaron procedimientos de inconformidades en el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2009.

ATENTAMENTE



**LIC. ARLETTE RUIZ MENDOZA**

Encargada del Despacho de los asuntos del Órgano Interno de Control en el INAOE, en términos de la designación de fecha 24 de julio de 2009, suscrita por el C. Secretario de la Función Pública, con efectos a partir del 5 de agosto del año en curso.