



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ASTOFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

Primera Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del INAOE 2022

INFORME DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO SEMESTRE DEL EJERCICIO 2021

Los entes públicos federales tendrán Órganos Internos de Control (OIC) con las facultades necesarias para:

- ✚ Prevenir, corregir e investigar actos u omisiones que pudieran constituir responsabilidades administrativas;
- ✚ Sancionar aquellas irregularidades distintas a las que son competencia del Tribunal Federal de Justicia (faltas graves);
- ✚ Revisar el ingreso, egreso, manejo, custodia y aplicación de recursos públicos federales y participaciones federales; Así como presentar las denuncias por hechos u omisiones que pudieran ser constitutivos de delito ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción.

El OIC en el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica (INAOE) es parte integrante de su estructura y desarrolla sus funciones conforme a los lineamientos emitidos por la Secretaría de la Función Pública, de quien depende jerárquicamente.

Tiene como función apoyar la política de control interno y la toma de decisiones relativas al cumplimiento de los objetivos y políticas institucionales, así como al óptimo desempeño de servidores públicos; a la modernización continua; al desarrollo eficiente de la gestión administrativa, y al correcto manejo de los recursos públicos.

ÁREA DE AUDITORÍA: Actos de Fiscalización.

En apego a las directrices descritas, el Órgano Interno de Control realizó en el ejercicio 2021 los Actos de Fiscalización que a continuación se informan:

Auditoría No. 01/2021 “Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios” siendo el área auditada la Dirección de Administración y Finanzas. Acto de fiscalización que inició en el primer trimestre y concluyó en el segundo trimestre de 2021 de conformidad con los oficios Nos. 11/290/034/2021, 11/290/0039/2021 y UACP/208/ 415 /2021. La auditoría tuvo por objeto: “Verificar los procedimientos de contratación a través de los cuales se provee la adquisición de bienes y contratación de arrendamientos y servicios, de acuerdo con el presupuesto autorizado al INAOE, así como de proyectos CONACYT y otros proyectos especiales.”

Auditoría No. 02/2021 “Al Desempeño” siendo el área auditada la Dirección de Investigación y Desarrollo Tecnológico. El acto de fiscalización inició en el segundo trimestre y concluyó en el tercero, dado que tuvo una ampliación en las semanas programadas finalizando el 02 de julio de 2021, de conformidad con el oficio No. UAG/210/0769/2021. La auditoría tuvo por objeto: “Verificar el registro y seguimiento a los proyectos y actividades de investigación que formen parte de los programas autorizados por la Dirección General, de conformidad con los objetivos, metas y avances programáticos y presupuestales.”





ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ASTOFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA

Auditoría No. 03/2021 “Recursos Humanos” siendo el área auditada la Dirección de Administración y Finanzas del INAOE. La Auditoría tuvo por objeto “Verificar que la programación y ejercicio del presupuesto de servicios personales se realizó de acuerdo con el presupuesto asignado y en cumplimiento de la Ley Federal de Austeridad Republicana y de la normatividad en la materia.”

Auditoría No. 04/2021 “Al Desempeño” siendo el área auditada la Dirección General del INAOE. La Auditoría tuvo por objeto “verificar que el uso y destino de los recursos autogenerados por la enajenación de bienes o la prestación de servicios, así como de los relativos a derechos de propiedad intelectual, operan bajo los principios de eficacia, eficiencia y economía para el cumplimiento de sus objetivos y metas”

El número de revisión, el área revisada, el nombre de la revisión y el número de observaciones determinadas, se muestran en la siguiente tabla:

No. DE REVISIÓN	ÁREA REVISADA	NOMBRE DE LA REVISIÓN	OBSERVACIONES DETERMINADAS
01/2021	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS	10
02/2021	DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO	AL DESEMPEÑO	05*
03/2021	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	RECURSOS HUMANOS	08
04/2021	DIRECCIÓN GENERAL DEL INAOE	AL DESEMPEÑO	00 *

*En el informe final se plasmaron recomendaciones preventivas y al desempeño.

