



PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL INAOE 2023

## 17. INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍAS, EXÁMENES Y EVALUACIONES REALIZADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022 (ENERO-DICIEMBRE 2022)

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 2022 los Actos de Fiscalización que a continuación se informan:

Auditoría No. 01/2022 "Actividades Específicas Institucionales" siendo el área auditada la Dirección de Investigación y Desarrollo Tecnológico. La auditoría tuvo por objeto: *"Verificar que las compras de bienes muebles adquiridas con recursos externos derivados de convenios y proyectos de investigación, se hayan realizado asegurando al instituto las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes, en cumplimiento a sus reglas de operación y de conformidad con la normatividad aplicable; identificando, el uso y destino final de los bienes."*

Auditoría No. 02/2022 "Actividades Específicas Institucionales" siendo el área auditada la Dirección General del INAOE. La Auditoría tuvo por objeto: *"Verificar que el Programa Anual de Desarrollo Archivístico 2021 del INAOE, se realizó de conformidad con lo establecido en la Ley General de Archivos."*





Auditoría No. 03/2022 “Al Desempeño” siendo el área auditada la Dirección de Investigación y Desarrollo Tecnológico (DIDT) / Dirección de Formación Académica (DFA). La auditoría tuvo por objeto: *“Verificar que los procesos de admisión y de titulación en los posgrados de INAOE se llevaron a cabo con eficiencia, eficacia, y economía de acuerdo a la normatividad interna vigente, actualizada y autorizada por los órganos competentes.”*

Visita de Inspección No. 04/2022 - Cancelada -

Auditoría No. 05/2022 “Al Desempeño” siendo el área auditada la Dirección de Investigación y Desarrollo Tecnológico (DIDT) / Dirección de Formación Académica (DFA), La auditoría tuvo por objeto: *“Comprobar que el ejercicio de los recursos de los apoyos económicos otorgados a estudiantes, se apaguen a los lineamientos para el otorgamiento de las becas, con el fin de identificar que la administración de los recursos se realizó con eficiencia, eficacia, y economía, en observancia a los ordenamientos legales aplicables”.*

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
01/2022	DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES	7
02/2022	DIRECCIÓN GENERAL	ACTIVIDADES ESPECÍFICAS INSTITUCIONALES	6
03/2022	DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO/DIRECCIÓN DE FORMACIÓN ACADÉMICA	AL DESEMPEÑO	00 *
04/2022	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	VISITA DE INSPECCIÓN	00** ACTO DE FISCALIZACIÓN -CANCELADO-
05/2022	DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO/DIRECCIÓN DE FORMACIÓN ACADÉMICA	AL DESEMPEÑO	00 *

\* No se determinaron observaciones correctivas. En el informe final se plasmaron recomendaciones preventivas y al desempeño.

\*\* De conformidad con el oficio No. UACP/208/1430/2022.