



SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL INAOE 2023 OCTUBRE, 2023

5.9. AVANCE EN LA ATENCIÓN A OBSERVACIONES DE INSTANCIAS FISCALIZADORAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 (ENERO-JUNIO 2023)

Primer trimestre.

Al inicio del ejercicio 2023, se contaba con un saldo de 05 observaciones pendientes de atender emitidas por el Órgano Interno de Control (OIC). No se contaba con observaciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación (ASF) ni por el Despacho de Auditores Externos (DAE).

Durante el primer trimestre se determinaron 04 observaciones emitidas por el OIC, derivadas de la Auditoría No. 01/2023 "Actividades Específicas Institucionales". Durante el periodo de *Seguimiento* se atendieron 05 observaciones emitidas por el OIC, correspondientes a la Auditoría No. 02/2022 "Actividades Específicas Institucionales"; por lo que, al finalizar el trimestre, se reportó un saldo final de 04 observaciones correctivas.

En este mismo periodo, se ejecutó el acto de fiscalización *Visita de Mejora No. 02/2023* que derivó en 07 resultados definitivos con observaciones y recomendaciones.

Segundo trimestre.

Al inicio del segundo trimestre 2023, se contaba con un saldo de 11 observaciones pendientes de atender formuladas por el OIC.

Durante el segundo trimestre 2023: 1) No se emitieron hallazgos por parte de la ASF, 2) El OIC recibió 10 hallazgos (observaciones y recomendaciones) emitidos por el Despacho de Auditores Externos Altieri, Gaona y Hooper, S.C. y, 3) El OIC emitió 03 hallazgos (con observaciones y recomendaciones) generadas en la *Visita de Mejora No. 03/2023*.

No se contó con observaciones emitidas por la Auditoría Superior de la Federación (ASF). Durante el periodo del segundo trimestre, el OIC recibió de parte del Despacho de Auditores Externos Altieri, Gaona y Hooper, S.C., 10 hallazgos con observaciones y recomendaciones.





En los cuadros siguientes se desglosan los hallazgos por trimestre, al 30 de junio de 2023:

HALLAZGOS ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1ro.	2do.	3ero.	4to.
SALDO INICIAL	5	11	0	0
HALLAZGOS DETERMINADOS	11	3	0	0
HALLAZGOS ATENDIDOS	5	7	0	0
SALDO FINAL (POR SOLVENTAR)	11	7	0	0

HALLAZGOS DESPACHO DE AUDITORES EXTERNOS	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1ro.	2do.	3ero.	4to.
SALDO INICIAL	0	0	0	0
HALLAZGOS DETERMINADOS	0	10	0	0
HALLAZGOS ATENDIDOS	0	0	0	0
SALDO FINAL (POR SOLVENTAR)	0	10	0	0

HALLAZGOS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1ro.	2do.	3ero.	4to.
SALDO INICIAL OBSERVACIONES	0	0	0	0
OBSERVACIONES DETERMINADAS	0	0	0	0
OBSERVACIONES ATENDIDAS	0	0	0	0
SALDO FINAL (SIN SOLVENTAR)	0	0	0	0

Fuente: Sistema Integral de Auditorías (SIA) de la Secretaría de la Función Pública

