



PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL INAOE 2024 MAYO 2024

5.10 Avance en la atención a observaciones de instancias fiscalizadoras

Tercer trimestre 2023

Al inicio del tercer trimestre, el INAOE no contó con hallazgos emitidos por la Auditoría Superior de la Federación (ASF). Se tenían Diecisiete (17) hallazgos, de los cuales, Diez (10) fueron emitidos por el Despacho de Auditores Externos Altieri, Gaona y Hooper (DAE) y Siete (07) emitidos por el OICE derivados de los actos de fiscalización que se llevaron a cabo en el Primero y Segundo trimestres de 2023, como sigue:

Una (01) observación correctiva y recomendaciones preventivas generadas en la Auditoría No. 01/2023, Tres (03) recomendaciones generadas en la Visita de Mejora No. 02/2023 y Tres (03) recomendaciones generadas en la Visita de Mejora No. 03/2023.

Durante el Tercer trimestre 2023, no se emitieron hallazgos por parte de la Auditoría Superior de la Federación (ASF), el OICE emitió Una (01) recomendación generada en la Visita de Mejora No. 05/2023.

En este mismo periodo, se realizó el **Seguimiento** correspondiente, se atendieron Seis (06) observaciones emitidas por el OICE: Un (01) hallazgo de la Auditoría No. 01/2023, Dos (2) hallazgos de la Visita de Mejora No. 02/2023 y, Tres (3) hallazgos de la Visita de Mejora No. 03/2023.

Cuarto trimestre 2023

Al inicio del cuarto trimestre, el INAOE no contaba con hallazgos emitidos por la Auditoría Superior de la Federación (ASF). Se contaba con Doce (12) hallazgos, de los cuales, Diez (10) emitidos por el Despacho Altieri, Gaona y Hooper, S.C. (DAE) y Dos (2) emitidos por el OICE, Uno (01) en el acto de fiscalización Visita de Mejora No. 02/2023 del primer trimestre, y Uno (01) en el acto de fiscalización Visita de Mejora No. 05/2023 realizado en el tercer trimestre, ambos del año fiscal referido.

Durante este trimestre, no se emitieron hallazgos por parte de la Auditoría Superior de la Federación (ASF), el OICE emitió Dos (02) hallazgos generados en la Auditoría No. 04/2023 y de la Auditoría No. 06/2023 no se emitió ningún hallazgo.

Durante el **periodo de Seguimiento**, en el Cuarto trimestre, se atendieron Nueve (09) observaciones: Siete (07) del Despacho Altieri, Gaona y Hooper, S.C., (DAE). Se solventó Un (01) hallazgo de la Visita de Mejora No. 02/2023, y Uno (01) más de la Visita de Mejora No. 05/2023.

En los cuadros siguientes se desglosan los hallazgos por trimestre, de enero a diciembre de 2023.





ÓRGANO INTERNO DE CONTROL ESPECÍFICO	HALLAZGOS TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1er TRIM	2° TRIM	3er TRIM	4° TRIM
SALDO INICIAL	5	11	7	2
DETERMINADOS	11	3	1	2
ATENDIDOS	5	7	6	2
SALDO FINAL (POR SOLVENTAR)	11	7	2	2

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL ESPECÍFICO	HALLAZGOS TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1er TRIM	2° TRIM	3er TRIM	4° TRIM
SALDO INICIAL	0	0	10	10
DETERMINADOS	0	10	0	0
ATENDIDOS	0	0	0	7
SALDO FINAL (POR SOLVENTAR)	0	10	10	3

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN	HALLAZGOS TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2023			
	1er TRIM	2° TRIM	3er TRIM	4° TRIM
SALDO INICIAL	0	0	0	0
DETERMINADOS	0	0	0	0
ATENDIDOS	0	0	0	0
SALDO FINAL (POR SOLVENTAR)	0	0	0	0

FUENTE: Informático (SICS-SFP) del INAOE, 2024.

