

No. de Oficio: 11/290/0296/2016

MTRA. MARTHA LAURA RIVERA CALLEJAS
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y
COORDINADORA DE CONTROL INTERNO DEL INAOE
P R E S E N T E

Santa María Tonantzintla, Puebla, a 29 de septiembre de 2016.

ASUNTO: Informe de verificación del OIC al reporte
de avance del PTAR del INAOE.

En cumplimiento al Artículo Tercero, numeral 37 fracción III inciso d) del "ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en Materia del Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de julio de 2010 y su última reforma del 2 de mayo de 2014, que establece que el Titular del Órgano Interno de Control presentará en las sesiones ordinarias del Comité o del Órgano de Gobierno, según corresponda, su opinión y/o comentarios sobre el Reporte de Avances Trimestral del Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR).

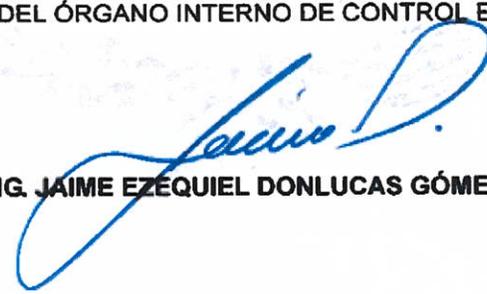
Al respecto informo a Usted que este OIC revisó la información contenida en el oficio No. DAF/347/2016 de fecha 12 de septiembre de 2016, emitiendo los comentarios que se muestran en el anexo al presente oficio.

De acuerdo a los resultados, es necesario instruir a los responsables de estas acciones, para que realicen las actividades necesarias y se implementen a la brevedad, debido a que este OIC observó poco avance en cada una de las 28 acciones comprometidas del PTAR 2016; adicionalmente se deberá remitir la evidencia documental a este OIC para su verificación o indicarnos al responsable de esta información para su revisión en el lugar donde se encuentre cómo se establece en el numeral 43 del ACUERDO antes mencionado.

Sin más por el momento me pongo a sus órdenes.

ATENTAMENTE

EL TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE


ING. JAIME EZEQUIEL DONLUCAS GÓMEZ

C.c.p. DR. LEOPOLDO ALTAMIRANO ROBLES.- DIRECTOR GENERAL DEL INAOE.
LIC. GUSTAVO A. REYNOSO ROJAS.- SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS DEL INAOE
ENLACE DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DEL INAOE


JED/SB/S



ANEXO

AVANCES DEL PROGRAMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:

Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales				
Recopilación de la información relativa a los planos de los inmuebles para posteriormente ingresar la información de los inmuebles y registrar los faltantes al nuevo sistema inmobiliario del INDAABIN.	30	Rezago en el control y actualización y carencia de políticas internas.	Recopilación y clasificación de los planos existentes.	Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.
El responsable del mantenimiento de inmuebles elaborará el programa y de acuerdo al mismo y los recursos de planeación y ejecutarán los trabajos correspondientes.	40	Rezago en el control y actualización y carencias de políticas internas.	Determinación del trabajo de mantenimientos faltantes.	Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016; incluso no se tiene aún el programa de mantenimiento de inmuebles.
Diseño de formatos y/o bitácoras para el control de mantenimientos otorgados.	50	Rezago en el control y actualización y carencias de políticas internas.	Se encuentran en la etapa de integración los servicios generales, de los que ya se concluyó el correspondiente al suministro de combustible, fotocopiadoras, servicio de limpieza y fumigación.	No se puede verificar los resultados alcanzados por la falta de evidencia de los formatos y/o bitácoras que se encuentran ya concluidos.
Integración de las necesidades de adquisiciones, servicios y arrendamientos por área y priorizar el procedimiento para la mismas.	30	Falta de aplicación de los procedimientos para compra y contratación de servicios; así como falta de capacitación del personal de las áreas requirentes.	Identificación de áreas de oportunidad de mejora.	Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.
Difundir a las áreas los procedimientos para su apego y eliminar trámites de pago de adquisiciones y/o servicios que no sean procesados por el área autorizada.	20	Rezago en el control y actualización y carencias de políticas internas.	Identificación de procedimientos faltantes para la correcta operación de los procedimientos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios.	Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016; sólo se han identificado procedimientos faltantes, no se indica el grado de avance en su elaboración.
Capacitación del personal promoviendo su asistencia a cursos relacionados con adquisiciones, servicios y arrendamientos.	35	Resistencia del personal al cambio para cumplir con la normatividad aplicable.	Identificación de área de oportunidad para capacitación del personal.	Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.

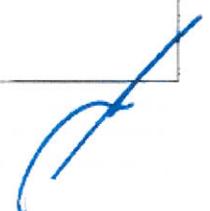
Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
--	-----------------	--	---	----------------------------

Subdirección de Recursos Humanos

Promover por los medios escritos y electrónicos la entrega de la información de incidencias oportunamente.	50	En breve se llevará a cabo la difusión por medios electrónicos para la entrega oportuna de las incidencias por parte de los trabajadores.		Falta indicar la problemática, ya que lo manifestado en esa columna se refiere a los resultados alcanzados. Adicionalmente es necesario que se establezca fecha en la que llevará a cabo la difusión de las incidencias.
Sistema automatizado de control de asistencia, que regule las entradas y salidas de todo el personal, para evitar el uso del papel y disminuir el gasto en el presupuesto por la compra de tarjetas de control de asistencia y papel, así como reducir y administrar el tiempo que se ocupa en esta función del personal asignado para la revisión del control de asistencia.	30	Por lo que corresponde a las estrategias y acciones la Dirección de Desarrollo Tecnológico será la encargada del desarrollo de la implementación sistematizada del control de asistencia por lo que una vez que se inicie dicho desarrollo, la Subdirección de Recursos Humanos participará en lo conducente de forma activa.		Se observa poco avance en esta actividad, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016; no se indican los resultados alcanzados en relación con los esperados.



Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
Subdirección de Finanzas y Control Presupuestal				
El personal técnico está desarrollando en el Sistema Integral Administrativo (SIA) un modulo de captura de contratos en firme, en el cual, actualmente se tiene operando el modulo de presupuestos. Con esto se logra un enlace entre la información del área de presupuestos y la proporcionada por el área de materiales, donde estos últimos, son los responsables de la captura de los contratos en firme. Y de esta forma obtener información veraz y oportuna para la toma de decisiones del ejercicio del presupuesto.	85	El grupo técnico cuenta únicamente con 2 personas y paralelo a la construcción de este modulo se están desarrollando otros mas, por lo que, el personal técnico se ve rebasado. Se recomienda integrar personal de apoyo al grupo técnico.	Actualmente el modulo está en etapa de pruebas, por lo que, no es posible sacar un balance de los resultados esperados.	
El personal técnico sigue con el desarrollo dentro del Sistema Integral Administrativo (SIA), del modulo de carga para archivos CFDI, XML, validaciones y toda lo documentación soporte necesaria para la comprobación de los gastos ejercidos. Para que los usuarios al momento de elaborar las solicitudes de compras y/o servicios, puedan cargar toda la documentación soporte al SIA.	90	El grupo técnico cuenta únicamente con 2 personas y paralelo a la construcción de este modulo se están desarrollando otros mas, por lo que, el personal técnico se ve rebasado. Se recomienda integrar personal de apoyo al grupo técnico.	Es necesario que el modulo se encuentre al 100% desarrollado, para poder cuantificar los resultados esperados.	Se requiere evidencia de los resultados alcanzados, por lo que el responsable de la actividad deberá mostrar la etapa en la que se encuentra el SIA.
Personal administrativo en conjunto con el área técnica, continúan trabajando en el desarrollo y construcción del Sistema Integral Administrativo (SIA), para lograr obtener un sistema integral de control confiable.	70	Es necesario contar con el desarrollo de todos los módulos implicados, tanto de Materiales, Recursos Humanos y Financieros.	Se han tenido avances significativos, pero aun no se puede dar estadísticas de los resultados esperados.	
Se han realizado reuniones con la institución bancaria donde reside la cuenta bancaria de Recursos Propios, para la implementación del servicio de pagos referenciados y lograr la identificación de los ingresos por concepto de ventas y servicios del Instituto. De esta manera se obtendrá información veraz y oportuna de los ingresos propios del Instituto, asimismo se dará un cabal cumplimiento en materia de pago de impuestos en tiempo y forma.	80	Es necesario llevar a cabo varias reuniones entre el personal de INAOE y personal de la Institución bancaria, para conformar un sistema de referencias que cubra con todas las modalidades de ingresos del Instituto y sea funcional para todos los eventos que se realizan.	Se han tenido avances significativos, pero aun no se puede dar estadísticas de los resultados esperados.	No se presentan evidencias sobre los avances significativos que se han obtenido con la institución bancaria.



Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
Dirección de Desarrollo Tecnológico				
Realizar una identificación completa de los stakeholders que participan en el proyecto, sobre todo de aquellos que su opinión y/o comentarios pueden tener un impacto sobre el alcance del proyecto.	15	Lo que se trabajó en este primer semestre es en la identificación de metodologías que nos permitan administrar los stakeholders de un proyecto. Se espera que para el segundo semestre del presente año se tenga un documento que sirva de apoyo para la identificación de stakeholders. Es necesario analizar estas metodologías ya que estas no aplican para todo tipo de proyectos y hay que seleccionar la que verdaderamente genere valor a los proyectos que se desarrollan en el INAOE.		Falta indicar la problemática en estas acciones ya que lo manifestado en esa columna se refiere a los resultados alcanzados; además se observa poco avance en estas actividades, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.
Que los responsables de cada área revisen en conjunto con las personas que están proponiendo los proyectos para que se puedan considerar los elementos necesarios para hacer una planeación más realista con el problema a resolver a través del proyecto.	20	El trabajo realizado en el primer semestre consistió en analizar los factores que se tienen para realizar la planeación del proyecto de tal forma que en el segundo semestre se espera tener una lista de recomendaciones que se deben tomar en cuenta al momento de realizar la planeación de los proyectos.		
El futuro responsable técnico del proyecto tome en cuenta los diferentes escenarios que se pueden presentar en el desarrollo del proyecto para poder determinar con mayor precisión el alcance del proyecto.	40	Lo que se logró en este primer semestre es identificar la manera en la que se puede minimizar este riesgo que es a través de una identificación de requerimientos generales. Para el siguiente semestre se elaborará una plantilla guía para la identificación de requerimientos generales.		



Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
Dirección de Formación Académica				
Establecer procedimientos para el otorgamiento de becas.	50	Se revisaron todas la becas otorgadas, las que no cumplieron con los requisitos que se establecen en los "Lineamientos para el Otorgamiento de becas" se cancelaron.		Falta indicar la problemática en estas acciones ya que lo manifestado en esa columna se refiere a los resultados alcanzados. Por otra parte, no se presentan evidencias sobre el procedimiento para el otorgamiento de beca y el seguimiento acorde al tipo y periodo de acuerdo a los requisitos que se establecen en los Lineamientos que hace referencia. Al respecto, se observa poco avance en estas actividades, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.
Seguimiento acorde al tipo y periodo de beca.	50	Se revisaron todas la becas otorgadas, las que no cumplieron con los requisitos que se establecen en los "Lineamientos para el Otorgamiento de becas" se cancelaron.		Al respecto, se observa poco avance en estas actividades, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.
Establecer control sobre la asistencia de los alumnos, monitoreada semanalmente.	20	Se paso a los salones para registrar la asistencia. Este mecanismo no tiene control del 100% de los estudiantes, se requiere un sistema de control de asistencia más sofisticado y efectivo, cuya solución depende en buena medida de la Dirección General.		Esta acción fue propuesta de la DFA por lo que deberá atender de acuerdo a sus recursos. Se deberá reportar el avance de acuerdo a la acción comprometida.
Enterar y reiterar a los alumnos sobre la observación del reglamento.	30	Se está realizando la planeación para la difusión del reglamento.		Falta indicar la problemática en estas acciones ya que lo manifestado en esa columna se refiere a los resultados alcanzados.
Realizar labores de acompañamiento y seguimiento, tanto por la Dirección de Formación Académica, la academia y el asesor	20	Se están realizando reuniones de acompañamiento con los estudiantes.		Por otra parte, no se presenta evidencia de las reuniones de acompañamiento con los estudiantes. Al respecto, se observa poco avance en estas actividades, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.



Acciones Comprometidas, Cumplidas y en Proceso	Grado de avance	Problemáticas que obstaculizan el cumplimiento de las acciones en proceso y propuestas de solución	Resultados alcanzados en relación con los esperados	Revisión por parte del OIC
Dirección de Investigación				
Se pagará la asistencia a Congresos con recursos de los proyectos CONACYT de Ciencia Básica, para los casos de los investigadores que tienen.	40	Los recursos de los proyectos son restrictivos en cuanto al monto y partidas en los que se pueden utilizar, en otros el recurso se agota y solo se paga cuando se tiene dinero disponible.	A pesar de las limitantes si se está logrando pagar publicaciones, que contribuyen a incrementar la producción científica y el alcance de metas.	No se presenta evidencia de los logros en los pagos de las publicaciones de esta Institución.
Se trabajará con la Dirección de Administración y Finanzas para ajustar los recursos con la finalidad de pagar los costos de viáticos y pasajes para que se apoye al investigador, para la asistencia a los congresos.	40	El recorte presupuestal que se presenta en el año, hace difícil el apoyo para todos los investigadores, pero se ha tratado de tener un balance para que no se dejen de pagar la asistencia a congresos.	Se continúa con la participación en eventos internacionales.	No se puede verificar los resultados alcanzados por la falta de evidencia de las acciones realizadas.
El INAOE realizará al menos el pago correspondiente a la inscripción al congreso, para cubrir el costo de la publicación del artículo, dentro de las memorias del congreso.	40	Como actualmente el INAOE cuenta con recursos limitados, en esta acción se están presentando problemas para dar cumplimiento a la acción.	Se están tomando acciones para priorizar la atención de estos pagos, con la finalidad de no afectar las metas a cumplir.	No se presenta evidencia de las acciones para priorizar la atención de estos pagos.
El INAOE buscará la forma de obtener apoyos de otras dependencias, como el CONCYTEP o la SEP.	40	Se está sujeto a que el apoyo no se otorgue, por falta de disponibilidad de parte de la SEP.	Se continúan solicitando recursos para apoyos por parte de la SEP.	No se presenta evidencia de las acciones que se han realizado para obtener apoyos por parte de la SEP, CONCYTEP y de otras dependencias como se menciona.
Los proyectos sometidos son evaluados por un comité, que hace recomendaciones al Consejo Técnico Consultivo Interno sobre la viabilidad del proyecto.	40	Los proyectos que son aprobados en el Consejo Consultivo Interno, no son siempre apoyados por el CONACYT, debido a que el presupuesto asignado a las convocatorias, no alcanza para apoyar todas las propuestas.	Se ha alcanzado tener proyectos de mayor calidad en la investigación y productividad científica, aunque sean escasos.	No se presenta evidencia de los proyectos que han sido aprobados por el CONACYT.



<p>La Dirección de Investigación pide los informes técnicos de los proyectos para verificar que se estén cumpliendo las metas satisfactoriamente y de acuerdo al calendario.</p>	<p>50</p>	<p>Los informes técnicos se demoran, debido a que los recursos asignados llegan con retrasos y esto no permite el desarrollo del proyecto en los tiempos programados para su ejecución.</p>	<p>Se alcanzan las metas aun que exista un poco de retraso, se mantiene cumplida la meta.</p>	
<p>A través de los informes a Junta de Gobierno, la Dirección de Investigación está al tanto de la calidad de las publicaciones derivadas de los proyectos, y puede conminar al investigador a buscar revistas de mayor impacto y calidad.</p>	<p>45</p>	<p>Ocurre con poca frecuencia que algunas publicaciones no estén indizadas al momento de revisar los informes de Junta de Gobierno, sin embargo nos da la oportunidad de mejora para motivar a los investigadores y así obtener publicaciones en las mejores revistas.</p>	<p>Se están mejorando los parámetros con relación a la calidad de las publicaciones, lo cual ya se está generando resultados positivos por medio de publicaciones en su mayoría a nivel internacional e indizado.</p>	<p>No se puede verificar el grado de avance de estas acciones de acuerdo a lo reportado por la falta de evidencia de las acciones alcanzadas.</p>
<p>Las publicaciones se están midiendo en función del cuartil de la revista en que aparecen, buscando que la gran mayoría esté en el primer cuartil.</p>	<p>45</p>	<p>La comprobación de las publicaciones en cuartiles nos da la realidad del nivel de las publicaciones, la cual en ocasiones son de primer cuartil, y nos da la pauta para tomar acciones para la mejora.</p>	<p>La mayoría de las publicaciones son indizadas y se mantienen dentro del primer y segundo cuartil, también existen publicaciones en el primero, se conmina a que se mejore la tendencia para que la mayoría estén en el primer cuartil.</p>	

En referencia a las ocho acciones comprometidas por parte de la Dirección de Investigación se observa poco avance en estas actividades, considerando que faltan 3 meses para concluir el 2016.