

## 18.1 INFORME ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.

### INFORME DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE.

#### AUDITORÍA.

Al **primer trimestre** de 2013, se tenían 16 observaciones pendientes de solventar, 06 del Despacho de Auditores Externos y 10 generadas por el Órgano Interno de Control (OIC), en ese trimestre no se determinaron observaciones, pero se solventaron 06, 02 del Despacho de Auditores Externos y 04 del Órgano Interno de Control. Para el **segundo trimestre** de 2013, se determinaron 03 observaciones, 02 del Órgano Interno de Control y 01 del Despacho de Auditores Externos, durante el seguimiento se atendieron en ese trimestre 05 observaciones; 01 del Despacho de Auditores Externos, 01 que fue atraída por la Secretaría de la Función Pública, 02 más que se dieron de baja por fusión y 01 por dictamen del Órgano Interno de Control, por lo que quedó un saldo pendiente de atender de 08 observaciones. En el **tercer trimestre**, se atendió 01 observación del Despacho de Auditores Externos, sin que se hayan determinado nuevas observaciones por lo que al finalizar, quedaron pendientes de atención, 07 observaciones. En el **cuarto trimestre**, se dieron de alta 07 observaciones del Órgano Interno de Control, durante ese periodo se atendieron 03 observaciones, 02 del despacho de auditores externos y 01 del OIC, por lo que al finalizar el ejercicio 2013, quedan pendientes de atención 11 observaciones, como se muestra a continuación:

OBSERVACIONES	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2013				Del 01/01/2013 al 31/12/2013
	1er.	2do.	3er.	4to.	
SALDO INICIAL (PENDIENTES DE ATENDER)	16	10	8	7	16
OBSERVACIONES DETERMINADAS	0	3	0	7	10
OBSERVACIONES ATENDIDAS	6	5	1	3	15
SALDO FINAL (SIN SOLVENTAR)	10	8	7	11	11

LAS ÁREAS Y TEMAS AUDITADOS POR EL OIC DURANTE 2013, SON:

No. DE AUDITORÍA	ÁREA REVISADA	NOMBRE DE LA REVISIÓN	OBSERVACIONES DETERMINADAS
02/2013	DIRECCION GENERAL	PAGOS RETROACTIVOS EN LA OCUPACIÓN DE PLAZAS.	01
03/2013	DIRECCION GENERAL	BECAS DE COLABORACIÓN GTM.	01
07/2013	PROYECTO GTM "ALFONSO SERRANO"	OTRAS INTERVENCIONES.	07

Nota:

Una observación fue determinada por el despacho de Auditores Externos, por lo que el total de observaciones determinadas en 2013, fue de 10.



**QUEJAS Y DENUNCIAS.**

Durante los trimestres primero, segundo y tercero de 2013, no se recibieron Quejas o Denuncias que dieran elementos para iniciar expedientes administrativos de investigación. En el cuarto trimestre, se radicaron dos investigaciones clasificadas por este Órgano Interno de Control como denuncias en contra servidores públicos del INAOE, mismos que al 31 de diciembre de 2013 se encontraban en la etapa de investigación, como se muestra a continuación:

QUEJAS Y DENUNCIAS	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2013				TOTAL EN 2013
	1er.	2do.	3er.	4to.	
SALDO INICIAL	0	0	0	0	0
EXPEDIENTES DE INVESTIGACIÓN INICIADOS	0	0	0	2	2
EXPEDIENTES DE INVESTIGACIÓN CONCLUIDOS	0	0	0	0	0
SALDO FINAL (EXPEDIENTES EN PROCESO)	0	0	0	2	2

**PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES.**

En materia de Procedimientos Administrativos de Responsabilidades se inició en el 2013 con un saldo de cinco expedientes. Durante el primer trimestre de 2013 se inició un procedimiento y se concluyó otro. En el segundo trimestre se iniciaron dos procedimientos y se concluyeron tres, para el tercer trimestre se concluyeron dos y uno más en el cuarto trimestre, quedando en proceso la resolución de un expediente al corte del 31 de diciembre de 2013, como se resume a continuación:

RESPONSABILIDADES	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2013				DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
	1er.	2do.	3er.	4to.	
SALDO INICIAL	5	5	4	2	5
EXPEDIENTES ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES INICIADOS	1	2	0	0	3
EXPEDIENTES ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES CONCLUIDOS	1	3	2	1	7
SALDO FINAL	5	4	2	1	1

Nota:

De las resoluciones determinadas por este Órgano Interno de Control en los Procedimientos Administrativos de Responsabilidades 6 de 7 expedientes fueron concluidos con sanción a los servidores públicos involucrados.



**PROCEDIMIENTOS EN EL TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA FISCAL Y ADMINISTRATIVA.**

Durante el primer trimestre del 2013 se tenían en proceso 04 JUICIOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS ante el TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA FISCAL Y ADMINISTRATIVA, de los cuales este Órgano Interno de Control realizó la defensa. Uno de ellos se resolvió a favor del Órgano Interno de Control toda vez que el Tribunal confirmó la sentencia durante este trimestre. En el tercer trimestre de ese año, este OIC recibió una demanda de nulidad. En el segundo y cuarto trimestres no se recibieron, ni se resolvieron juicios, por lo que el saldo final al 31 de diciembre de 2013, quedó con cuatro juicios que están en espera de la sentencia por parte del Tribunal:

JUICIOS DE NULIDAD	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2013				DEL 01/01/2013 AL 31/12/2013
	1er.	2do.	3er.	4to.	
SALDO INICIAL	4	3	3	4	4
DEMANDAS RECIBIDAS	0	0	1	0	1
DEMANDAS RESUELTAS	1	0	0	0	1
SALDO FINAL	3	3	4	4	4

