

12.1 INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍAS, EXÁMENES Y EVALUACIONES REALIZADAS POR EL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL (ART. 62, FRACCIÓN III DE LA LEY FEDERAL DE LAS ENTIDADES PARAESTATALES).

INFORME DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAOE.

AUDITORÍA

Al inicio del ejercicio de 2014 se tenían 11 observaciones pendientes de atender; 3 del despacho de auditores externos y 8 determinadas por el Órgano Interno de Control en el INAOE (OIC). Al cierre del primer trimestre de 2014, se atendieron 2 observaciones del OIC y se generaron 2 observaciones derivadas de una auditoría realizada por el OIC; así mismo, para el segundo trimestre de 2014 se atendió 1 observación del OIC y no se determinaron observaciones. Por lo que al 30 de junio de 2014 se tenían 10 observaciones pendientes de atender; 3 del despacho de auditores externos y 7 del OIC, como se muestra a continuación:

OBSERVACIONES	1o	2o	Del 01/01/2014 al 30/06/2014
SALDO INICIAL (PENDIENTES DE ATENDER)	11	11	11
OBSERVACIONES DETERMINADAS	02	0	02
OBSERVACIONES ATENDIDAS	02	01	03
SALDO FINAL (SIN SOLVENTAR)	11	10	10

LAS AREAS Y TEMAS AUDITADOS DURANTE EL PRIMER SEMESTRE DE 2014, SON:

No. DE AUDITORÍA	ÁREA REVISADA	NOMBRE DE LA REVISIÓN	OBSERVACIONES DETERMINADAS
01/2014	DIRECCIÓN DE FORMACIÓN ACADÉMICA	APOYOS A PROGRAMAS INSTITUCIONALES	02
02/2014	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	INGRESOS	0
09/2014	DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN	DESEMPEÑO	0

QUEJAS Y DENUNCIAS.

El saldo inicial de expedientes de investigación de Quejas y Denuncias para el ejercicio 2014 fue de 2. Estas investigaciones se concluyeron en el segundo trimestre de 2014, así mismo durante el primer trimestre de 2014, se radicó una investigación clasificada como Denuncia, la cual se concluyó en el segundo trimestre de 2014; en el segundo trimestre se iniciaron 02 investigaciones, una queja y una denuncia, de la cual se concluyó la queja, quedando un saldo final de 01 expediente en etapa de investigación, como se muestra a continuación:

QUEJAS Y DENUNCIAS	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2014	
	1er.	2do.
SALDO INICIAL	2	3
EXPEDIENTES DE INVESTIGACIÓN INICIADOS	1	2
EXPEDIENTES DE INVESTIGACIÓN CONCLUIDOS	0	4
SALDO FINAL (EXPEDIENTES EN PROCESO)	3	1

PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES.

En materia de Procedimientos Administrativos de Responsabilidades se inició en el 2014 con un saldo de un expediente, mismo que se determinó su resolución en el primer trimestre. Con respecto a expedientes administrativos de responsabilidades iniciados, durante el primer y segundo trimestres de 2014 no se tiene ningún procedimiento, como se resume a continuación:

RESPONSABILIDADES	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2014	
	1er.	2do.
SALDO INICIAL	1	0
EXPEDIENTES ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES INICIADOS	0	0
EXPEDIENTES ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES CONCLUIDOS	1	0
SALDO FINAL	0	0



PROCEDIMIENTOS EN EL TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA FISCAL Y ADMINISTRATIVA.

Al inicio del 2014 este Órgano Interno de Control dio seguimiento a la defensa de 3 JUICIOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS ante el TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA FISCAL Y ADMINISTRATIVA, uno de ellos se resolvió a favor del Órgano Interno de Control toda vez que el Tribunal confirmó la sentencia durante el segundo trimestre de 2014; quedando dos juicios que están en espera de la sentencia por parte de ese Órgano Colegiado, como se resume a continuación:

JUICIOS DE NULIDAD	TRIMESTRES DEL EJERCICIO 2014	
	1er.	2do.
SALDO INICIAL	3	3
DEMANDAS RECIBIDAS	0	0
DEMANDAS RESUELTAS	0	1
SALDO FINAL	3	2

