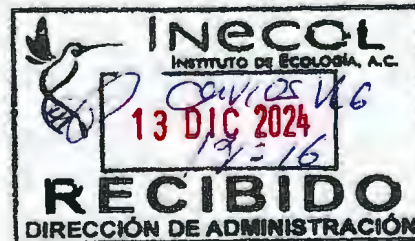
 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría de Gobernación y Buen Gobierno</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>		Hoja No. 1 de 9	
		Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

Oficio No. 38100/L00000/2494/2024

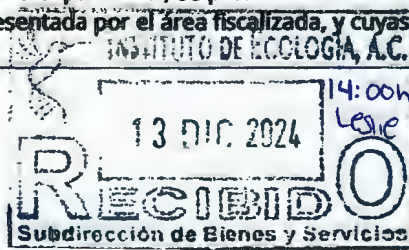
Xalapa, Veracruz a 13 de diciembre de 2024

Dra. Indra Morandín Ahuerma  
Directora de Administración del Instituto de Ecología, A.C.  
Carretera Antigua a Coatepec, No. 351, Colonia El Haya,  
C.P. 91073, Xalapa, Veracruz.  
Presente




En relación con la Orden del Acto de Fiscalización No. 12/2024, que se emitió mediante oficio No. 38100/L00000/1899/2024, de fecha 02 de octubre del año en curso, y de conformidad con los artículos 108 y 109, fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 37, fracciones VIII, IX y XLI y 44, primero, segundo y tercero párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, conforme a la última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de noviembre de 2024; 65, segundo y tercer párrafo de la Ley General en materia de Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación, publicada en el DOF el 8 de mayo de 2023; 1, 3, fracción XXI, 4, 9, fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 62, fracción III de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y 34 de su Reglamento; 6 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 305, 306, 307, 309, 310 y 311 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; artículos 7, letra E, fracción V, 8 y 9, fracción III, inciso b) y 97, fracciones XV y XXV del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, publicado en el DOF el 04 de septiembre de 2023; 2, 3, 4 y 5 del Acuerdo por el que se extinguen los Órganos Internos de Control que se indican y se faculta al Órgano Interno de Control Específico cuya denominación se modifica, para actuar en las entidades paraestatales que se mencionan, publicado en el DOF el 23 de mayo de 2024; 28 y 29 del Estatuto Orgánico del Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías, publicado en el DOF el 30 de junio de 2023; artículos 25 y 30 del Acuerdo por el que se modifica el diverso por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del Proceso de Fiscalización, publicado en el DOF el 08 de diciembre del 2022, se adjunta el Informe de resultados del Acto de Fiscalización No. 12/2024 Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información denominada "Uso y cumplimiento del registro de las Contrataciones Públicas en los Sistema de CompraNet, BESA y BESOP", practicada a la Subdirección de Bienes y Servicios del Instituto de Ecología, A.C., que comprendió el periodo de revisión del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024.

Sobre el particular, se presenta el informe con el detalle de las 4 Cédulas de Resultados Finales sin observación, que derivaron de la revisión a la información presentada por el área fiscalizada, y cuyas cédulas fueron previamente contestadas, consistiendo en lo siguiente:



*Handwritten signature and initials.*

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  <b>Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</b>		Hoja No. 2 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

Estructura orgánica y funcional del INECOL para la remisión de las contrataciones públicas en las plataformas CompraNet, BESA y BESOP.  
 Registro de los procedimientos de contratación en el Sistema de CompraNet (Licitación Pública, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Adjudicación Directa).  
 Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA).  
 Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP).

Finalmente, no omito señalar que la elaboración del presente informe, así como, la ejecución del Acto de Fiscalización estuvo a cargo de la Dra. Yazmin González González, Coordinadora del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OIC Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente  
 Titular del Área de Auditoría Interna, Desarrollo  
 y Mejora de la Gestión Pública

  
 C.P. Yesenia Hernández Bravo

En suplencia del Titular del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT, con fundamento en lo previsto por los Artículos 8 y 9, fracción III, Inciso b) del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.



C.c.p. Dra. Rosaura Ruiz Gutiérrez, Directora General del CONAHCYT. - Presente.  
 Jefatura de la Unidad de Control y Mejora de la Administración Pública Federal de la Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno. - Presente.  
 Dr. Héctor Armando Contreras Hernández, Director General del INECOL, A.C. - Presente.  
 Dra. Yazmin González González, Unidad Administrativa del OIC Específico en el CONAHCYT en el INECOL, A.C. - Presente.  
 Titularidad de Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT. - Presente.  
 C.P. Yesenia Hernández Bravo, Titular del Área de Auditoría Interna, Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública del OIC Específico en el CONAHCYT. - Presente  
 L.A.E. Marcelina Santos Torres, Subdirectora de Bienes y Servicios del INECOL, A.C. y Enlace del Acto de Fiscalización. - Presente.



**Buen Gobierno**  
Transparencia, Rendición de Cuentas y Buen Gobierno

**Órgano Interno de Control Específico en el  
Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y  
Tecnologías**

Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT  
en el Instituto de Ecología, A.C.

Hoja No. 3 de 9

No. de Acto de  
Fiscalización:

12/2024

Ente:

Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)

Sector:

No Sectorizado

Clave:

91Q

Unidad  
fiscalizada:

Dirección de Administración  
Subdirección de Bienes y Servicios

Clave del Programa:

210

Descripción del Acto de  
Fiscalización:


Visita de Supervisión,  
Evaluación y  
Validación de  
Información.

**ÍNDICE**

**Páginas**

- I. Antecedentes del Acto de Fiscalización ..... 4-5
- II. Objetivos y Alcance del Acto de Fiscalización ..... 5
- III. Resultados de los trabajos desarrollados ..... 6-8
- IV. Opinión y Conclusión ..... 8
- V. Cédulas de Resultados Finales ..... 9

*Luc*

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Transparencia, Rendición de Cuentas y Buen Gobierno</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Hoja No. 4 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

#### I. ANTECEDENTES.

El Instituto de Ecología, A.C. (INECOL), fue constituida el 07 de agosto de 1975, en la ciudad de México e inmediatamente se integró al Sistema Nacional de Centros SEP-CONACYT, que agrupa Instituciones dedicadas a la investigación científica y tecnológica. Desde 1989 su sede se trasladó a la ciudad de Xalapa, Veracruz.

El Instituto de Ecología, A.C. (INECOL), es una de las 27 instituciones que conforman el Sistema de Centros Públicos de Investigación coordinado por el CONAHCYT, y que para una articulación eficiente y cumplimiento de los objetivos del Sistema Nacional de Centros Públicos se integró en grupos, adscrito al Grupo II "Salud y Ambiente".

La Ley General en materia de Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación, establece que, el Estado debe apoyar la investigación humanística y científica, el desarrollo tecnológico y la innovación, además de garantizar el acceso abierto a la información que derive de ellos, para lo cual proveerá de recursos y estímulos suficientes, oportunos y adecuados, conforme al principio constitucional de progresividad y no regresión, considerando en el Presupuesto de Egresos de la Federación el destinado a Humanidades, Ciencias, Tecnologías e Innovación, en términos de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.


Serán considerados como Centros Públicos las entidades paraestatales de la Administración Pública Federal que, de acuerdo con su instrumento de creación tengan como objeto predominante realizar actividades de investigación humanística y científica, desarrollo tecnológico e innovación o coadyuvar en la formación de la comunidad, y que sean reconocidas como tales por resolución de la Junta de Gobierno del CONAHCYT, previa solicitud debidamente justificada de la dependencia o entidad coordinadora del sector que corresponda, con la opinión de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para efectos presupuestarios.

La Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de Sector Público y la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la misma y sus respectivos Reglamentos, establecen las Bitácoras Electrónicas para la verificación de la información de los actos y contratos que generan las entidades, con la finalidad de contribuir a la política general en la Administración Pública Federal en materia de contratos, propicien la transparencia y seguimiento de las adquisiciones, arrendamientos y servicios y a la generación de información necesaria para la planeación, programación y presupuestación de las contrataciones públicas, así como su evaluación integral.

#### I.1 ANTECEDENTES DEL RUBRO REVISADO.

Con fecha 02 de octubre de 2024, se emitió la orden del Acto de Fiscalización No. 12/2024, mediante oficio número 38100/L00000/1899/2024, dirigido a la Dra. Indra Morandín Ahuerma, Directora de Administración del Instituto de Ecología, A.C., para realizar el Acto de Fiscalización No. 12/2024 Visita de Supervisión,



 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría de Gobernación y Buen Gobierno</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Hoja No. 5 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

Evaluación y Validación de Información denominado "Uso y cumplimiento del registro de las Contrataciones Públicas en los Sistema de CompraNet, BESA y BESOP", por lo que fue notificado en la misma fecha de su emisión, dejando constancia de los hechos mediante el acta de Inicio No. 12.

Este Acto de Fiscalización se practicó durante el periodo del 02 de octubre al 13 de diciembre de 2024, en las oficinas de la Subdirección de Bienes y Servicios, con la participación de la Dra. Yazmin González González, Coordinadora designada para el Acto de Fiscalización en la Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el INECOL, A.C., así como, de la C.P. Martha Sánchez y Castro y la C.P. María Eugenia González Muñoz, en su carácter de Auditoras.

#### OBJETIVO Y ALCANCE.

##### II.1 OBJETIVO.

Verificar si la entidad está cumpliendo en la remisión de la información relativa a los actos de contratación en materia de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP) y de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas (LOPSRM), a través del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental (COMPRANET), de la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA), y de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP) para corroborar que dicha información garantizan la transparencia de las contrataciones públicas del Instituto de Ecología, A.C.

##### II.2 ALCANCE.

Verificar la remisión de los procedimientos de contratación a través del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental (COMPRANET), de la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA), y de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP).

Periodo de revisión, del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024.

Considerando los 4 elementos siguientes:

Estructura orgánica y funcional del INECOL para la remisión de las contrataciones públicas en las plataformas CompraNet, BESA y BESOP.


Registro de los procedimientos de contratación en el Sistema CompraNet (Licitación Pública, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Adjudicación Directa).

Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA).

Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP).

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría de Gobernación y Planeación</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Hoja No. 6 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

### III. RESULTADOS DE LOS TRABAJOS DESARROLLADOS.

Durante la ejecución del Acto de Fiscalización No. 12/2024 Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información denominado "Uso y cumplimiento del registro de las Contrataciones Públicas en los Sistema de CompraNet, BESA y BESOP", practicada a la Subdirección de Bienes y Servicios del Instituto de Ecología, A.C., se presentaron los resultados preliminares a la Subdirección de Bienes y Servicios, estableciendo un plazo de 5 días hábiles para aclarar los hallazgos determinados; por lo que, con fecha 05 de diciembre del año en curso, la unidad administrativa fiscalizada mediante el oficio No. INECOL/SBS/089/2024, presento información adicional que acredita la atención de las recomendaciones determinadas; por consiguiente, las Cédulas de Resultados Finales, se presentaron sin observaciones, como se describen a continuación:

**Resultado 1: Estructura orgánica y funcional del INECOL para la remisión de las contrataciones públicas en las plataformas CompraNet, BESA y BESOP.**


De la verificación en la organización y cumplimiento a la normatividad para la remisión de los procedimientos de contratación en los sistemas CompraNet, BESA y BESOP, el INECOL cuenta con tres áreas (Subdirección de Bienes y Servicios, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Servicios) para su operación a través de tres Unidades Compradoras (3891Q001, 3891Q002 y 3891Q999), corroborándose su formalización y que el personal con algún rol dentro de la Unidad Compradora cumplió con la capacitación para llevar a cabo sus funciones.

Además; se constató que sus Programas Anuales (PAAAS y PAOP) fueron autorizados por sus respectivos Comités y difundidos en la Página Web del INECOL y en el módulo PAAASOP de CompraNet, así como; las modificaciones a los mismos dentro de los 5 últimos días hábiles de cada mes.

**Resultado 2: Registro de los procedimientos de contratación en el Sistema CompraNet (Licitación Pública, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Adjudicación Directa).**

De la verificación al Reporte de Contrataciones generado en el INECOL del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024, se validó que se reportaron a través de la Plataforma Integral de CompraNet el total de procedimientos que se ubicaron en el supuesto de las 300 UMAS.

Sin embargo, se determinaron algunas debilidades en el registro e integración de documentación en los apartados de: Creación del expediente, procedimientos de contratación, datos relevantes del contrato, así como; en la formalización en el Módulo "Formalización de instrumentos jurídicos" y la evaluación de los contratos en estatus concluido, al respecto, mediante oficio INECOL/SBS/2024/089 de fecha 05 de diciembre de 2024, la Subdirección de Bienes y Servicios, proporcionó diversa información y documentación para dar atención a los hallazgos observados mediante la presentación de los resultados preliminares. Del

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría de Gobernación y Desarrollo Urbano</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Hoja No. 7 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

análisis, verificación y validación a dicha información, esta Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C., considera atendidos los hallazgos que se habían observado, al corroborar lo siguiente:

Se corrigieron los datos en los expedientes de los contratos en el Sistema CompraNet en los apartados en los que fue posible realizar modificaciones, se unificó el criterio en las tres Unidades Compradoras en los nombres de los archivos requeridos en las diversas secciones, se elaboró "*Oficio de Adjudicación*" para su aplicación general en las Unidades Compradoras, y Circular sobre el formato de la "*Investigación de Mercado*", y se proporcionó los reportes del Módulo Gestión RUPC (evaluación de contratos), como evidencia de la evaluación de los contratos en estatus concluido, además, para fortalecer el control interno en los registros de los procedimientos en el sistema CompraNet se emitió oficio INECOL/SBS/2024/087 dirigido al personal con algún rol en el sistema, instruyendo que se deben apegar a la norma en materia de contrataciones públicas.

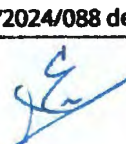

**Resultado 3: Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA).**


De la verificación a los contratos reportados por el INECOL, en el sistema BESA y Módulo BESA en 2024 integrado a la plataforma de CompraNet, se constató que dio cumplimiento al ACUERDO por el que, se establece la obligatoriedad del registro de contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público en la Bitácora Electrónica y Seguimiento de Adquisiciones (BESA), estando formalizados los coordinadores y operadores con algún rol en el Sistema y haber requisitado los datos, documentos requeridos y entregables de los contratos y su avance en 2024.

**Resultado 4: Contrataciones que aplicaron su registro en la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP).**

De la verificación al Reporte de contrataciones generado en el INECOL del 01 al 30 de septiembre de 2024, los reportes emitidos de la BESOP y de la validación de los contratos de la muestra seleccionada para validar que el INECOL se apegó a la norma, se concluye que existen debilidades administrativas en el registro de los contratos, de las bitácoras y de la integración del soporte documental que permitan con mayor eficacia y eficiencia transparentar los procedimientos llevados a cabo por la entidad, por lo que, mediante oficio INECOL/SBS/2024/089 de fecha 05 de diciembre de 2024, la Subdirección de Bienes y Servicios, proporcionó diversa información y documentación en atención a los hallazgos observados mediante la presentación de los resultados preliminares. Del análisis, verificación y validación a dicha información, la Unidad Administrativa en el Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C., considera atendido lo que se había observado en la etapa preliminar, al corroborar lo siguiente:

De la operatividad en el Sistema BESOP, una vez registrada e incorporadas la información, notas y firmar, se constató que, no es posible realizar cambios, por tanto, la Subdirección de Bienes y Servicios para reforzar el control interno en los registros de los contratos, emitió el oficio INECOL/SBS/2024/088 de fecha 04 de

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Comunicación, Participación y Buen Gobierno</small>		<b>Órgano Interno de Control Específico en el Consejo Nacional de Humanidades, Ciencias y Tecnologías</b>  Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Hoja No. 8 de 9	
				No. de Acto de Fiscalización:	12/2024
Ente:	Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector:	No Sectorizado	Clave:	91Q
Unidad fiscalizada:	Dirección de Administración Subdirección de Bienes y Servicios	Clave del Programa:	210	Descripción del Acto de Fiscalización:	Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.

diciembre 2024 dirigido al personal con algún rol en el sistema, instruyendo que se deben apegar a la norma en materia de contrataciones de obra pública y servicios relacionados con la misma, que se deban reportar en el sistema de BESOP.

#### IV. OPINIÓN Y CONCLUSIÓN

En opinión de esta Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C., la Subdirección de Bienes y Servicios del Instituto de Ecología, A.C., acreditó con evidencia (documental y electrónica) suficiente, competente, pertinente y relevante, el "Reporte de las contrataciones públicas" de forma aceptable; por lo que, se exhorta a las áreas involucradas en la remisión de los procedimientos de contratación en el Sistemas Integral CompraNet, Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA) y Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP), continúen mejorando los procesos de control interno, a fin de promover que se logre con una mayor eficacia, eficiencia, transparencia y economía en la operatividad de la Subdirección de Bienes y Servicios y los Departamentos de Adquisiciones y Servicios del Instituto de Ecología, A.C.





<div><div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div></div>	<div>Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div> <div>Cédula de Resultados Finales Sin Observación</div>	<div>Hoja No. 1 de 3</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 1</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>
Ente: Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector: No Sectorizado	Clave: 91Q
Unidad Administrativa Fiscalizada: Subdirección de Bienes y Servicios	Clave de Programa o Rubro: 210	Tipo de Acto de Fiscalización: Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.
Sin Observaciones	Resultado Final	
<div><div><div>ESTRUCTURA ORGÁNICA Y FUNCIONAL DEL INECOL PARA LA REMISIÓN DE LAS CONTRATACIONES PÚBLICAS EN LAS PLATAFORMAS COMPRANET, BESA Y BESOP.</div><div>Antecedentes:</div><p>De la verificación a la estructura orgánica y ocupacional del INECOL (incluye la Subdirección de Bienes y Servicios), con el fin de constatar la estructura organizacional para el manejo y control de las contrataciones públicas en el INECOL y del reporte de los procedimientos de contratación que se llevaron a cabo durante el periodo de enero a septiembre de 2024, a través de las Plataformas de CompraNet, BESA y BESOP, y corroborar que su estructura está autorizada y vigente; además que, el personal que participa con algún perfil en los sistemas, cuenta con la capacidad adecuada de las funciones, así como que los programas PAAAS y PAOP 2024, hayan sido autorizados por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (CAAS) y por el Comité de Obra Pública (COP) y se hayan difundidos a través de CompraNet y la página Web del INECOL, determinándose los resultados siguientes:</p><div>Los resultados se dividen en cinco incisos: a) al e):</div><div><div>a) Estructura orgánica y ocupacional de la Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL: La estructura orgánica y ocupacional de la Subdirección de Bienes y Servicios, está conformada por los Departamentos de Adquisiciones y Servicios, la cual; se validó que se encuentra debidamente dictaminada y autorizada por la SHCP, aprobada y registrada por la SFP, y quedó plasmada en el Manual de Organización y Manual Específico del INECOL, así como; las funciones inherentes al cargo,</div><div>b) Formalización de las Unidades Compradoras y Usuarios: El INECOL cuenta con tres Unidades Compradoras (3891Q001, 3891Q002 y 3891Q999) que participan en los procedimientos de adquisiciones, arrendamientos y servicios; las cuales, cuentan con el registro y autorización de</div></div></div></div> <div><div>Resultado Final:</div><p>La Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL, documentó, proporcionó información cuya veracidad son responsables y sustentó con evidencias suficientes, competentes, pertinentes y relevantes, lo relacionado con los cinco resultados de los incisos a) al e), y al realizar pruebas selectivas que se estimaron necesarias, el resultado final de la revisión y verificación a la Estructura orgánica y funcional del INECOL para la remisión de las contrataciones públicas en las plataformas CompraNet, BESA y BESOP, no se determinaron observaciones en la Visita de Supervisión, Evaluación y Validación en los resultados siguientes:</p><div><div>a) Estructura orgánica y ocupacional de la Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL.</div><div>b) Formalización de las Unidades Compradoras y Usuarios.</div><div>c) Certificación en manejo de Sistema CompraNet.</div><div>d) Autorización de los Programas Anuales 2024 de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS), y de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma (PAOP) por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (CAAS) y por el Comité de Obra Pública (COP).</div><div>e) Difusión de los Programas Anuales PAAAS y PAOP en el Sistema CompraNet y Página Web-Intranet del INECOL.</div></div></div>		

Fecha de elaboración: 06/12/2024

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.  <b>Cédula de Resultados Finales</b> <b>Sin Observación</b>	Hoja No. 2 de 3 No. de Acto de Fiscalización: 12/2024 Número de resultado: 1 Monto fiscalizable: \$0.00 mdp Monto fiscalizado: \$0.00 mdp Monto por aclarar: \$0.00 mdp Monto por recuperar: \$0.00 mdp Riesgo: Bajo
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	
<p>la Unidad de Políticas de Contrataciones Públicas de la SHCP, para llevar a cabo los procedimientos de las contrataciones en CompraNet.</p> <p>c) <i>Certificación en manejo de Sistema CompraNet:</i> Los operadores y/o administradores de las Unidades Compradoras 03891Q001, 03891Q002 y 03891Q999 cuentan con las constancias de certificación y actualización continua para llevar a cabo los procedimientos de contratación.</p> <p>d) <i>Autorización de los Programas Anuales 2024 de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAAS), y de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma (PAOP) por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (CAAS) y por el Comité de Obra Pública (COP):</i> Se verificó que, la entidad sometió a revisión el PAAAS en la Primera Sesión Ordinaria de 2024 del CAAS celebrada el 23 de enero de 2024 con apego al presupuesto autorizado para dicho ejercicio.</p> <p>e) <i>Difusión de los Programas Anuales PAAAS y PAOP en el Sistema CompraNet y Página Web-Intranet del INECOL:</i> Se validó que, fueron difundidos el PAAAS y PAOP 2024 en la página de CompraNet el 30 de enero de 2024 mediante folio del programa 024-38-03891Q-001 y sus modificaciones dentro de los 5 últimos días hábiles de cada mes, de los meses de enero a septiembre de 2024. La liga de la publicación de los Programas es: <a href="http://www1.inecol.edu.mx/inecol/transparencia/programas_anuales.htm">http://www1.inecol.edu.mx/inecol/transparencia/programas_anuales.htm</a>.</p> <p><b>Deber Ser:</b></p> <p>La Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de Sector Público y la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la misma y sus respectivos Reglamentos, establecen las Bitácoras Electrónicas para la verificación de la información de los actos y contratos que generan las entidades, con la finalidad de contribuir a la política general en la Administración Pública Federal en materia de contratos, propicien la transparencia y seguimiento de las adquisiciones, arrendamientos y servicios</p>	<p><b>Disposiciones jurídicas o normativas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Artículo 56 segundo párrafo, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (20/05/2021).</li><li>• Artículos 46 y 74 de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma (20/05/2021) y artículo 122 de su Reglamento (02/06/2022).</li><li>• Numerales 8, 9, 11, 12 y 13 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones que se deberán observar para la utilización del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental denominado CompraNet (28/06/2011).</li><li>• Numerales 7, 9, 12, 13, 14 y 15 del ACUERDO por el que se establece la obligatoriedad del registro de contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones y sus Lineamientos (18/06/2024).</li><li>• Numerales 4, 5, 9, 11 bis, 12, 13 y 14 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones administrativas de carácter general para el uso del Sistema de Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (17/07/2023).</li></ul> <p><b>Por el Instituto de Ecología, A.C.</b></p> <p><b>L.A.E. Marcelina Santos Torres</b> Subdirectora de Bienes y Servicios y Enlace del Acto de Fiscalización</p>	
 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro	 Dra. Yazmin González González
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.



Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en  
el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.

**Cédula de Resultados Finales**  
**Sin Observación**

Hoja No. 3 de 3  
No. de Acto de Fiscalización: 12/2024  
Número de resultado: 1  
Monto fiscalizable: \$0.00 mdp  
Monto fiscalizado: \$0.00 mdp  
Monto por aclarar: \$0.00 mdp  
Monto por recuperar: \$0.00 mdp  
Riesgo: Bajo

Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	

y a la generación de información necesaria para la planeación, programación y presupuestación de las contrataciones públicas, así como su evaluación integral, considerando además las Disposiciones que se deben observar para el uso de dichas Bitácoras.

**Hechos y Conclusiones:**

De la verificación en la organización y cumplimiento a la normatividad para la remisión de los procedimientos de contratación en los sistemas CompraNet, BESA y BESOP, el INECOL cuenta con tres áreas (Subdirección de Bienes y Servicios, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Servicios) para su operación a través de tres Unidades Compradoras (3891Q001, 3891Q002 y 3891Q999), corroborándose su formalización y que el personal con algún rol dentro de la Unidad Compradora cumplió con la capacitación para llevar a cabo sus funciones.

Además; se constató que sus Programas Anuales (PAAAS y PAOP) fueron autorizados por sus respectivos Comités y difundidos en la Página Web del INECOL y en el Módulo PAAASOP de CompraNet, así como; las modificaciones a los mismos dentro de los 5 últimos días hábiles de cada mes.


 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro	 Dra. Yazmin González González
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.


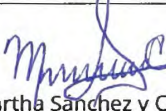

<div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	<div>Hoja No. 1 de 4</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 2</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>	
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>		Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>		Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
Sin Observaciones		Resultado Final	
<b>REGISTRO DE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN EN EL SISTEMA DE COMPRANET (LICITACIÓN PÚBLICA, INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS Y ADJUDICACIÓN DIRECTA).</b>		<b>Resultado Final:</b>	
<b>Antecedentes:</b> <p>De la supervisión, evaluación y validación de la información en el Sistema de CompraNet de los contratos celebrados por el INECOL, que permitan mantener la seguridad y transparencia en los registros de los procedimientos de contratación que se ubican en el supuesto del monto de 300 UMAS reportables en el Sistema de CompraNet; se determinaron los resultados siguientes:</p> <p><b>Los resultados se dividen en cuatro incisos: a) al d):</b></p> <p>a) <i>Creación de Expediente de la Contratación:</i> Se verificaron las Contrataciones Públicas celebradas por el Instituto de Ecología, A.C., durante el periodo de enero a septiembre de 2024, las cuales; fueron 830 contrataciones por un monto de \$68,046,154.96 para la adquisición de bienes y prestación de servicios, de las cuales; 178 contrataciones se ubicaron en el supuesto del monto de las 300 UMAS reportables en el Sistema de CompraNet.</p> <p>El valor de la UMA para 2024 es por \$108.57 (\$32,571) sin considerar el Impuesto al Valor Agregado (IVA), la entidad reportó el 89% de las contrataciones por ubicarse en la 300 UMAS por la cantidad de \$60,577,654.78 (7 Licitaciones Públicas \$35,272,481.78; 3 contrataciones mediante el procedimiento de Invitación a Cuando Menos Tres Personas \$756,268.07 y 168 Adjudicaciones Directas por \$24,548,904.93).</p> <p>Se seleccionaron 26 contrataciones para su revisión (2 mediante el procedimiento de Licitación Pública, 1 de Invitación a Cuando Menos Tres Personas y 23 por Adjudicación</p>		<p>La Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL, documentó, proporcionó información de cuya veracidad son responsables y sustentó con evidencias suficientes, competentes, pertinentes y relevantes, lo relacionado con los cuatro resultados de los incisos a) al d), al subsanar las debilidades administrativas determinadas en el registro de los procedimientos de contratación en el Sistema Integral CompraNet, en la etapa preliminar, por lo tanto; no se determinaron observaciones relevantes en la Visita de Supervisión, Evaluación y Validación en los resultados siguientes:</p> <p>a) <i>Creación de Expediente de la Contratación: Reporte de Contrataciones.</i></p> <p>b) <i>Procedimiento de Contratación.</i></p> <p>c) <i>Datos Relevantes del Contrato y su legalización en el Módulo de Formalización de Instrumentos Jurídicos (MFIJ).</i></p> <p>d) <i>Evaluación del contrato formalizado por el proveedor una vez concluido.</i></p> <p><b>Disposiciones jurídicas o normativas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Artículo 56 Bis de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP), 20/05/2021.</li></ul>	
<div> C.P.A. Ma. Eugenia González Muñoz</div>	<div> C.P.A. Martha Sánchez y Castro</div>	<div> Dra. Yazmin González González</div>	
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	



<div><div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div></div>	<div>Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div> <div>Cédula de Resultados Finales Sin Observaciones</div>	<div>Hoja No. 2 de 4</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 2</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>
Ente: Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector: No Sectorizado	Clave: 91Q
Unidad Administrativa Fiscalizada: Subdirección de Bienes y Servicios	Clave de Programa o Rubro: 210	Tipo de Acto de Fiscalización: Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.
Sin Observaciones	Resultado Final	
<p>Directa) y 3 procedimientos se verificaron en tiempo real, se validó que se registraran dentro del plazo establecido, la información inicial relacionada con la planeación de la contratación, datos generales y específicos de requerimientos, autorizaciones presupuestales y la información correspondiente a la investigación de mercado.</p> <p>b) <i>Procedimiento de Contratación:</i> Se verificó la configuración de los procedimientos, seleccionando contratos por un monto de \$32,677,626.98 conforme al procedimiento que se aplicó (Licitación Pública por un monto \$24,066,091.96, Invitación a Cuando Menos Tres Personas \$313,600.00 y Adjudicación Directa de \$8,297.935.02, además; de la verificación en tiempo real) verificándose lo siguiente:</p> <p>En los procedimientos de Licitación Pública, se verificó la configuración del procedimiento, los datos generales del contratante, datos específicos de la contratación, cronograma de eventos, datos específicos, presupuesto estimado, anexos obligatorios (convocatoria, anexo técnico, modelo de contrato, acta de junta de aclaraciones y de cierre, acta de apertura de proposiciones y fallo), requerimientos legales-administrativos, técnicos y económicos, y la adjudicación del contrato.</p> <p>En los procedimientos de Adjudicación Directa, se verificó la configuración del procedimiento, los datos generales del contratante, datos específicos de la contratación, presupuesto estimado, anexos obligatorios (requerimiento y anexo técnico), y adjudicación del contrato.</p> <p>c) <i>Datos Relevantes del Contrato y su legalización en el Módulo de Formalización de Instrumentos Jurídicos (MFJ):</i> De la muestra seleccionada se verificó que, una vez adjudicado el procedimiento, se hayan generado los datos relevantes del contrato, adjudicando al licitante</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Artículo 74 Bis de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma (LOPSRM), 02/06/2022.</li><li>• Numerales del 24 al 35 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones que se deberán observar para la utilización del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental denominado CompraNet (28/06/2011).</li><li>• Guías de uso CompraNet para procedimientos normados en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma.</li><li>• ACUERDO por el que se establece la obligación de incorporar a CompraNet, la información relativa a la planeación de las contrataciones y la ejecución de contratos que regula la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, (05/01/2017) y Oficio circular 700.2020.0940 de fecha 27 de octubre de 2020 en que se da a conocer el formato a utilizar "Formato de investigación de mercado".</li></ul> <div><div>Por el Instituto de Ecología, A.C.</div><div></div><div>L.A.E. Marcelina Santos Torres Subdirectora de Bienes y Servicios y Enlace del Acto de Fiscalización</div></div>	
<div> C.P.A. Ma. Eugenia González Muñoz</div>	<div> C.P.A. Martha Sánchez y Castro</div>	<div> Dra. Yazmin González González</div>
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.  <b>Cédula de Resultados Finales</b> <b>Sin Observaciones</b>	Hoja No. 3 de 4 No. de Acto de Fiscalización: 12/2024 Número de resultado: 2 Monto fiscalizable: \$0.00 mdp Monto fiscalizado: \$0.00 mdp Monto por aclarar: \$0.00 mdp Monto por recuperar: \$0.00 mdp Riesgo: Bajo
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	
<p>ganador, así como requisitar los datos del contrato: objeto, fecha de fin o expiración y en caso de ser adjudicación directa el oficio de adjudicación.</p> <p>Asimismo, se verificó que el contrato quedara debidamente legalizado en el Módulo de Formalización de Instrumentos Jurídicos (MFIJ).</p> <p>d) <i>Evaluación del contrato formalizado por el proveedor una vez concluido:</i> Del Reporte emitido de las tres unidades compradoras al 30 de septiembre de 2024, se verificó 46 contratos con estatus concluido.</p> <p><b>Deber ser:</b></p> <p>Mediante el reporte de los procedimientos de contratación se contribuye a la generación de una política general en la Administración Pública Federal en materia de contrataciones; se propicia la transparencia y seguimiento de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, así como; de las contrataciones de obras públicas y servicios relacionados con las mismas para generar información necesaria que permita la adecuada planeación, programación y presupuestario de las contrataciones públicas, así como; su evaluación integral; por parte de los sujetos a que se refiere el artículo 1, fracción I a la VI de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del sector público y 1 fracciones I a la VI de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma, cuyo monto sean superiores a la cantidad equivalente a 3 UMAS sin considerar el Impuesto al Valor Agregado (IVA), comprendidos en el artículo 3 de la LAASSP, 3 y 4 de la LOPSRM, respectivamente.</p>		
 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro	 Dra. Yazmin González González
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.  <b>Cédula de Resultados Finales</b> <b>Sin Observaciones</b>	Hoja No. 4 de 4 No. de Acto de Fiscalización: 12/2024 Número de resultado: 2 Monto fiscalizable: \$0.00 mdp Monto fiscalizado: \$0.00 mdp Monto por aclarar: \$0.00 mdp Monto por recuperar: \$0.00 mdp Riesgo: Bajo
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	
<b>Hechos y Conclusiones:</b>  Mediante Oficio INECOL/SBS/2024/089 de fecha 05 de diciembre de 2024, la Subdirección de Bienes y Servicios proporcionó diversa información y documentación para dar atención a los hallazgos observados mediante la presentación de los resultados preliminares. Del análisis, verificación y validación a dicha información, esta Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C., considera atendidos los hallazgos que se habían observado, al corroborar lo siguiente:  Se corrigieron los datos en los expedientes de los contratos en el sistema CompraNet en los apartados en los que fue posible realizar modificaciones, se unificó el criterio en las tres Unidades Compradoras en los nombre de los archivos requeridos en las diversas secciones, se elaboró "Oficio de Adjudicación" para su aplicación general en la Unidades Compradoras, y Circular sobre el formato de la "Investigación de Mercado", y se proporcionó los reportes del Módulo Gestión RUPC (evaluación de contratos)" como evidencia de la evaluación de los contratos en estatus concluido, además; para reforzar el control interno en los registros de los procedimientos en el sistema CompraNet se emitió Oficio INECOL/SBS/2024/087 dirigido al personal con algún rol en el sistema, instruyendo que se deben apegar a la norma en materia de contrataciones públicas.		

 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro	 Dra. Yazmin González González
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.

Fecha de elaboración: 06/12/2024


<div><div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div></div>	<div>Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div> <div>Cédula de Resultados Finales Sin Observaciones</div>	<div>Hoja No. 1 de 3</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 3</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>
Ente: Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector: No Sectorizado	Clave: 91Q
Unidad Administrativa Fiscalizada: Subdirección de Bienes y Servicios	Clave de Programa o Rubro: 210	Tipo de Acto de Fiscalización: Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.
Sin Observaciones	Resultado Final	
<div><b>CONTRATACIONES QUE APLICARON SU REGISTRO EN LA BITÁCORA ELECTRÓNICA DE SEGUIMIENTO DE ADQUISICIONES (BESA).</b></div> <div><b>Antecedentes:</b></div> <p>Al revisar si el INECOL se apegó al cumplimiento del ACUERDO por el que, se establece la obligatoriedad del registro de contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA); en los procedimientos de contratación llevados a cabo en el periodo de enero a septiembre de 2024, determinándose los resultados siguientes:</p> <div><b>Los resultados se dividen en cuatro incisos: a) al d):</b></div> <div><div><div>a) <i>Formalización del registro al Sistema de la BESA:</i> Se corroboró que, el INECOL realizó la solicitud de registro al Sistema de la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA) mediante los Oficios No. INECOL/DA/317/2024 y INECOL/DA/319/2024 en los que se actualizaron datos de los administradores, operadores y capturistas, además; con el Oficio INECOL/DA/384/2024 se solicitó la baja del Administrador de la Unidad Compradora 3891Q999 y mediante el Oficio INECOL/DA/401/2024 el Alta del nuevo Administrador.</div><div>b) <i>Reporte de Contrataciones:</i> Del Reporte de Contrataciones de enero a septiembre de 2024, se verificó que, un contrato se ubicó en el monto de los \$15,000,000.00 (quince millones de pesos 00/100 M.N.), y de los ejercicios 2022 y 2023 se reportaron los avances hasta el término del Contrato IE-SP-36/2022 \$15,412,950.00 monto original (ejercicio \$6,789,640.00 más IVA) por el Servicio de Arrendamiento de Vehículos con vigencia del 12</div></div><div><div><b>Resultado Final:</b></div><p>La Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL, documentó, proporcionó información de cuya veracidad son responsables y sustentó con evidencias suficientes, competentes, pertinentes y relevantes, lo relacionado con los cuatro resultados de los incisos a) al d), y al realizar la verificación de sus contratos generados de enero a septiembre de 2024 y cuyo monto se ubicó en \$15'000,000.00 (quince millones de pesos 00/100 M.N), sin IVA, o su equivalente en moneda extranjera, el resultado final de la revisión y verificación a los Contratos Reportados en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA), no se determinaron observaciones relevantes en la Visita de Supervisión, Evaluación y Validación en los resultados siguientes:</p><div><div>a) <i>Formalización del registro al Sistema de la BESA.</i></div><div>b) <i>Reporte de Contrataciones.</i></div><div>c) <i>Sistema BESA.</i></div><div>d) <i>Módulo BESA dentro del Sistema Integral CompraNet.</i></div></div><div><div><b>Disposiciones jurídicas o normativas:</b></div><ul style="list-style-type: none"><li>• Numerales 7, 12 a 15 del ACUERDO por el que se establece la obligatoriedad del registro de contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y</li></ul></div></div></div>		
<div><div>C.P.A. Ma. Eugenia González Muñoz</div><div>Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div></div>	<div><div>C.P.A. Martha Sánchez y Castro</div></div>	<div><div>Dra. Yazmin González González</div><div>Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div></div>

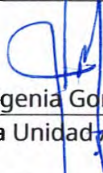
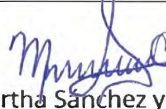
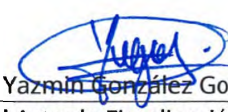
Fecha de elaboración: 06/12/2024



<div><div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div></div>	<div>Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div> <div>Cédula de Resultados Finales Sin Observaciones</div>	<div>Hoja No. 2 de 3</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 3</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>
Ente: Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector: No Sectorizado	Clave: 91Q
Unidad Administrativa Fiscalizada: Subdirección de Bienes y Servicios	Clave de Programa o Rubro: 210	Tipo de Acto de Fiscalización: Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.
Sin Observaciones	Resultado Final	
<div>de octubre de 2022 al 29 de febrero de 2024 y el contrato IE-SP-43/2023 \$15,908,250.00 por Servicio Integrales de Supervisión Forestal, con vigencia del 01 de septiembre de 2023 al 31 de agosto de 2024.</div> <div>c) Sistema BESA: Se inspeccionó en el Sistema BESA que, el INECOL reportó los datos de los contratos IE-SP-36/2022 y IE-SP-43-2023 en los que, se pudo constatar que la entidad requisitó los datos de cada apartado y se integró la información documental correspondiente (suficiencia presupuestal, constancias de obligaciones SAT, IMSS, INFONAVIT, garantías, contrato y los entregables establecidos en este).</div> <div>d) Módulo BESA dentro del Sistema Integral CompraNet: Se verificó que con fecha 03 de septiembre de 2024 que se reportó en el Módulo de la BESA el contrato IE-SP-53-2024 por Servicios Integrales para la supervisión Forestal y Riesgo Ambiental con vigencia del 03 de septiembre al 31 de diciembre de 2024, por un monto total de \$26,666,666.67 (veintiséis millones seiscientos sesenta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 M.N.) del que se constató que se requisitaron los datos de las diversas sesiones; información del procedimiento (Datos del contrato, partidas específicas, suficiencia presupuestal, garantías, sanciones y convenios, del administrador del contrato, del proveedor) y de la integración de los archivos de evidencia documental (Contrato, fianza, opinión de cumplimiento SAT, IMSS, e INFONAVIT), así como datos CUCoP, del programa de entregables del que a la fecha de revisión se registró el avance al 02/10/2024 con la factura emitida por el proveedor Consultoría Ambiental y Forestal de Veracruz GD por un monto de \$6,666,666.67 corroborando que cumple con los requisitos fiscales y pagada con fecha 11 de octubre de 2024.</div>	<div>servicios del sector público en la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones y sus Lineamientos (18/06/2024).</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>Manual del Usuario de la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones (BESA) 04/07/2024.</li></ul></div> <div><div>Por el Instituto de Ecología, A.C.</div><div></div><div>L.A.E. Marcelina Santos Torres Subdirectora de Bienes y Servicios y Enlace del Acto de Fiscalización</div></div>	
<div><div>C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz</div></div>	<div><div>C.P.A. Martha Sánchez y Castro</div></div>	<div><div>Dra. Yazmin González González</div></div>
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	


Fecha de elaboración: 06/12/2024

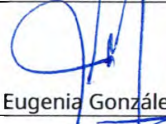
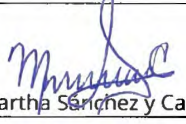
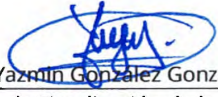
 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.  <b>Cédula de Resultados Finales</b> <b>Sin Observaciones</b>	Hoja No. 3 de 3 No. de Acto de Fiscalización: 12/2024 Número de resultado: 3 Monto fiscalizable: \$0.00 mdp Monto fiscalizado: \$0.00 mdp Monto por aclarar: \$0.00 mdp Monto por recuperar: \$0.00 mdp Riesgo: Bajo
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y Servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	
<b>Deber ser:</b>  La Secretaria de la Función Pública con el fin de hacer más eficiente el control, elaboración y seguimiento de los contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, implementó la Bitácora Electrónica de Seguimiento de Adquisiciones con el objeto de regular, hacer eficiente y obligatorio el uso de este sistema, para el registro y seguimiento de los contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, con cargo total o parcial a recursos federales, cuando éstos se ubiquen en el supuesto a que se refiere la fracción VI, del artículo 1, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del sector público, con carácter de obligatorio en los contratos cuyo monto sea superior a \$15'000,000.00 (quince millones de pesos 00/100 M.N), sin IVA, o su equivalente en moneda extranjera.  <b>Hechos y Conclusiones:</b>  De la verificación a los contratos reportados por el INECOL, en la BESA y Módulo BESA en 2024, se constató que dio cumplimiento al ACUERDO por el que, se establece la obligatoriedad del registro de contratos y operaciones de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público en la Bitácora Electrónica e Seguimiento de Adquisiciones (BESA), estando formalizados los coordinadores y operadores con algún rol en el Sistema y haber requisitado los datos, documentos requeridos y entregables de los contratos y su avance en 2024.		

 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	 Dra. Yazmin González González Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.
---	---	--

<div><div><b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small></div></div>	<div>Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.</div> <div>Cédula de Resultados Finales Sin Observaciones</div>	<div>Hoja No. 1 de 2</div> <div>No. de Acto de Fiscalización: 12/2024</div> <div>Número de resultado: 4</div> <div>Monto fiscalizable: \$0.00 mdp</div> <div>Monto fiscalizado: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por aclarar: \$0.00 mdp</div> <div>Monto por recuperar: \$0.00 mdp</div> <div>Riesgo: Bajo</div>
Ente: Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)	Sector: No Sectorizado	Clave: 91Q
Unidad Administrativa Fiscalizada: Subdirección de Bienes y servicios	Clave de Programa o Rubro: 210	Tipo de Acto de Fiscalización: Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.
Sin Observaciones	Resultado Final	
<div><b>CONTRATACIONES QUE APLICARON SU REGISTRO EN LA BITÁCORA ELECTRÓNICA Y SEGUIMIENTO A OBRA PÚBLICA (BESOP).</b></div> <div><b>Antecedentes:</b></div> <p>Al revisar el cumplimiento del ACUERDO por el que, se establece la obligatoriedad del registro de contratos, de obra y servicios relacionados con las mismas para el control y seguimiento mediante medios remotos de comunicación electrónica, en la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP) por parte del INECOL; determinándose los resultados siguientes:</p> <div><b>Los resultados se dividen en tres incisos: a) al c):</b></div> <div><div>a) <i>Formalización de registro al Sistema de la BESOP:</i> Se corroboró que, el INECOL realizó la solicitud de registro al Sistema de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP) verificando los movimientos de baja el 30 de septiembre de 2024 y Alta el 10 de octubre de 2024 del Administrador Local Federal, validando en el Sistema su registro.</div><div>b) <i>Reporte de Contrataciones:</i> De enero a septiembre de 2024, se verificó que la entidad llevo a cabo 14 procedimientos de contratación de servicios relacionados con la obra, 1 de estos se formalizó con Orden de Servicios y 13 mediante contratos, 4 de ellos fueron autorizados en 2023 con inicio de los servicios en 2024.</div><div>c) <i>Sistema BESOP:</i> Se inspeccionó en el Sistema BESOP que, en el periodo de enero a septiembre de 2024 se reportaron 13 contratos de servicios relacionados con la obra.</div></div> <div><b>Resultado Final:</b></div> <p>La Subdirección de Bienes y Servicios del INECOL, documentó, proporcionó información de cuya veracidad son responsables y sustentó con evidencias suficientes, competentes, pertinentes y relevantes, lo relacionado con los resultados de los incisos a) al c), al reforzar sus controles administrativos en el registro de los procedimientos de contratación en la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP), en la etapa preliminar por lo tanto; no se determinaron observaciones relevantes en la Visita de Supervisión, Evaluación y Validación en los resultados siguientes:</p> <div><div>a) <i>Formalización de registro al Sistema de la BESOP.</i></div><div>b) <i>Reporte de Contrataciones.</i></div><div>c) <i>Sistema BESOP.</i></div></div> <div><b>Disposiciones jurídicas o normativas:</b></div> <div><div>• Artículo 46, último párrafo de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma (LOPSRM) 20/05/2021.</div><div>• Artículos 122, 123, 125 y 126 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Misma (RLOPSRM) 24/02/2023.</div></div>		
<div> C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz</div>	<div> C.P.A. Martha Sánchez y Castro</div>	<div> Dra. Yazmin González González</div>
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.	

Fecha de elaboración: 06/12/2024

 <b>Buen Gobierno</b> <small>Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno</small>	Unidad Administrativa del Órgano Interno de Control Específico en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.  <b>Cédula de Resultados Finales</b> <b>Sin Observaciones</b>	Hoja No. 2 de 2 No. de Acto de Fiscalización: 12/2024 Número de resultado: 4 Monto fiscalizable: \$0.00 mdp Monto fiscalizado: \$0.00 mdp Monto por aclarar: \$0.00 mdp Monto por recuperar: \$0.00 mdp Riesgo: Bajo
Ente: <b>Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)</b>	Sector: <b>No Sectorizado</b>	Clave: <b>91Q</b>
Unidad Administrativa Fiscalizada: <b>Subdirección de Bienes y servicios</b>	Clave de Programa o Rubro: <b>210</b>	Tipo de Acto de Fiscalización: <b>Visita de Supervisión, Evaluación y Validación de Información.</b>
<b>Sin Observaciones</b>	<b>Resultado Final</b>	
<b>Deber ser:</b> <p>Es obligatorio la utilización de la Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP) para los Entes Públicos Federales y Estatales que realicen obras públicas y sus servicios relacionados, al amparo de la LOPSRM, así como para las personas con quienes contraten.</p> <b>Hechos y Conclusiones:</b> <p>Mediante Oficio INECOL/SBS/2024/089 de fecha 05 de diciembre de 2024, la Subdirección de Bienes y Servicios proporcionó diversa información y documentación en atención a los hallazgos observados mediante la presentación de los resultados preliminares. Del análisis verificación, y validación a dicha información, La Unidad Administrativa en el Órgano Interno de Control Especifico en El CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C., considera atendido lo que se había observado en la etapa preliminar, al corroborar lo siguiente:</p> <p>De la operatividad en el Sistema de la BESOP, una vez registrada e incorporadas la información, notas y firmar, se constató que, no es posible realizar cambios, por tanto, la Subdirección de Bienes y Servicios para reforzar el control interno en los registros de los contratos, emitió el oficio INECOL/SBS/2024/088 de fecha 04 de diciembre de 2024 dirigido al personal con algún rol en el sistema, instruyendo que se deben apegar a la norma en materia de contrataciones de obra pública y servicios relacionados con la misma, que se deban reportar en el sistema de la BESOP.</p>		
<ul style="list-style-type: none"><li>• Numerales 12 al 21 del ACUERDO por el que se establecen las disposiciones administrativas de carácter general para el uso del Sistema de Bitácora Electrónica y Seguimiento a Obra Pública (BESOP) 17/07/2023.</li><li>• Manuales de Usuario (Administrador Local Federal/Estatal, Residente Federal/Estatal, Supervisor Federal/Estatal, Superintendente y Apertura de Bitácora).</li></ul> <div><p>Por el Instituto de Ecología, A.C.</p><p><b>L.A.E. Marcelina Santos Torres</b> Subdirectora de Bienes y Servicios y Enlace del Acto de Fiscalización</p></div>		

 C.P.A Ma. Eugenia González Muñoz	 C.P.A. Martha Sánchez y Castro	 Dra. Yazmin González González
Personal de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.		Coordinadora designada del Acto de Fiscalización de la Unidad Administrativa del OICE en el CONAHCYT en el Instituto de Ecología, A.C.