



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



Jardín Botánico
FRANCISCO JAVIER CLAVIERO

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN
EL INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A.C.
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO



2023
Año de Francisco VILLA
EL GOBIERNO FEDERAL DEL MEXICO

ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)	HOJA No. 1 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023
		TRIMESTRE: PRIMERO



Oficio No. 38/158/097/2023

"2023, Año de Francisco Villa"

Fecha: 30 de marzo de 2023

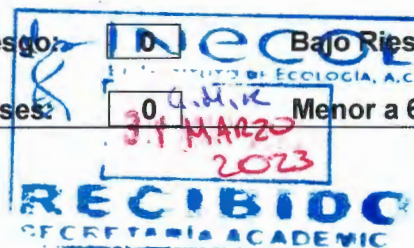
Dr. Héctor Armando Contreras Hernández
Director General del Instituto de Ecología, A.C.
P R E S E N T E:

Por medio del presente, tengo a bien informarle que, en el primer trimestre del presente año, se dio seguimiento a las recomendaciones de tres observaciones determinadas en el cuarto trimestre de 2022, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos responsables de atenderlas, y de la verificación a la documentación e información que fue proporcionada al personal comisionado, se constató que las tres observaciones fueron atendidas al 100%. En este primer trimestre se determinaron cinco observaciones relevantes en las auditorías practicadas; por consiguiente, el saldo a la fecha del presente informe es de cinco observaciones pendiente de atender, integradas como se indica a continuación:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial al 01/01/2023	Atendidas	Determinadas	Saldo Final al 30/03/2023
Auditor Externo	0	0	0	0
Auditoría Superior de la Federación	0	0	0	0
Órgano Interno de Control	3	3	5	5
Unidad de Auditoría Gubernamental	0	0	0	0
Otras instancias	0	0	0	0
Total	3	3	5	5

Clasificación: Alto Riesgo 0 Mediano Riesgo 0 Bajo Riesgo 5 Total 5

Antigüedad: Mayor a 18 meses 0 de 6 a 18 meses 0 Menor a 6 meses 5 Total 5



Handwritten signature



ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 2 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

Las cinco observaciones pendientes de solventar a la fecha son las siguientes:

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA FIRMA DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES	IMPORTE POR ATENDER EN MILES
15	Área auditada: Jardín Botánico, Departamento de Tesorería y Departamento de Contabilidad del INECOL. No. de auditoría: 1/2023 "Al Desempeño - Ingresos captados por el INECOL". No. de observación: 1 Descripción: FALTA O INADECUADA EMISIÓN DE LOS FOLIOS DEL BOLETAJE QUE GENERA EL SIII - JARDÍN BOTÁNICO - MÓDULO DE CONTROL, SUBMÓDULO OPERACIÓN. De la inspección física al Sistema Integral de Información Institucional (SIII) practicada el 21 de febrero de 2023, al SIII - Jardín Botánico, Módulo de Operación en sus 5 Submódulos (Visitante, Eventos, Fotografía, Curso/Talleres y Aportaciones Voluntarias), sobre el registro, control y operación del sistema cuando los visitantes pagan la cuota de recuperación y se les entrega su boleto. En dicho proceso la Encargada del Control de Visitas del Jardín Botánico captura el número de folio del boleto manualmente, debido a que el SIII no emite automáticamente los folios en los 5 Submódulos, además; de igual manera pasa con el Módulo de Plantas.	0
15	Área auditada: Jardín Botánico, Departamento de Tesorería y Departamento de Contabilidad del INECOL. No. de auditoría: 1/2023 "Al Desempeño - Ingresos captados por el INECOL". No. de observación: 2 Descripción: DESACTUALIZACIÓN DEL CONTRATO DE CONSIGNACIÓN DE MERCANCÍAS (PLANTAS).	0

[Handwritten signature]

ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 3 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

13	<p>Durante la revisión al Contrato de Consignación de Mercancías (Plantas), junto con el reporte donde se hace la entrega – recepción de las plantas en consignación se observó que, el Consignatario no es la misma persona, según comentarios de la Encargada del Control de Visitas del Jardín Botánico del INECOL aclaró que, el Cosignatario falleció, y su hija quedó de encargada. Además, el contrato se encuentra vencido en virtud de que, fue firmado el 9 de diciembre de 2015 con una vigencia de 3 años, por tanto; han pasado 4 años de desactualización.</p> <p>Área auditada: Dirección de Administración - Coordinación de Archivo del INECOL. No. de auditoría: 2/2023 "Archivo Institucional". No. de observación: 1 Descripción: NIVEL ESTRUCTURAL (DEBILIDADES EN LA FORMALIZACIÓN DE ESPACIO EN EL ARCHIVO DEL INECOL).</p> <p>De la inspección física llevada a cabo a los espacios asignados para el Archivo del INECOL, con el objeto de constatar que la Entidad está dando cumplimiento en materia de Archivo, que garantice la organización, conservación, disponibilidad, integridad y localización expedita, de los documentos de archivo que posee la institución, contribuyendo a la eficiencia y eficacia de la administración pública, la correcta gestión gubernamental y el avance institucional para favorecer la toma de decisiones, la investigación y el resguardo de la memoria institucional, se determinó lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> De los espacios asignados para el funcionamiento de los archivos y en específico el Archivo de Concentración ubicado en el Sótano del Edificio B del Campus I, se observó que este se encuentra a su máxima capacidad con documentación que, de manera económica se resguarda en diversas Unidades Administrativas; del cual, se conoció que en el mes de febrero de 2023, se concluyó la revisión, clasificación e integración de los inventarios para solicitar la autorización de baja documental de aproximadamente el 80% de la documentación de los años 2005 a 2016 y el 20% restante está sujeto a transferencia primaria de expediente que no han cumplido su plazo de conservación el cual, se pretende transferir a un nuevo espacio. En el Edificio A del Campus III, se ha habilitado un nuevo espacio para el archivo de concentración en la que, actualmente se está trabajando en la transferencia primaria formal 	0
----	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---





ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 4 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

13	<p>de los archivos de los años 2017 a 2021, por lo que; está en proceso formalizar la transferencia primaria o baja de conformidad al trámite que correspondan a los diferentes expedientes.</p> <ul style="list-style-type: none">• Asimismo, la reubicación de los expedientes del área de Recursos Humanos que se encuentran en el Edificio B, 4 Piso, Campus I, del que se conoce pretenden reubicar el Departamento de Recursos Humanos a otra área que permitan la privacidad de la documentación generada en dicha área. <p>Área auditada: Dirección de Administración - Coordinación de Archivo del INECOL. No. de auditoría: 2/2023 "Archivo Institucional". No. de observación: 2 Descripción: NIVEL DOCUMENTAL (IMPRECISIONES EN EL REGISTRO DE LA INFORMACIÓN PLASMADA EN LOS FORMATOS DE LOS INVENTARIOS GENERALES DE TRÁMITE DEL INECOL). De la verificación para comprobar que el INECOL está dando cumplimiento a la elaboración y/o actualización de los instrumentos de control y consulta archivística, establecidos en la Ley General de Archivos para propiciar la organización, administración, conservación y localización expedita de los archivos, se observó lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none">a) El orden de las series documentales en su inventario no es de acuerdo al orden del CADIDO, como se aprecia en el inventario reportado de las áreas operativas de la Dirección de Administración, Dirección General, Unidad de Transparencia, Secretaría Académica y Departamento de Servicios.b) El dato de la ubicación topográfica que reportan las áreas operativas no está unificado.c) EL dato de periodo de cierre de aquellos expedientes cuyo trámite ya concluyó, no se indicó fecha, por ejemplo: de las áreas operativas de Dirección de Administración, Departamento de Servicios y Secretaría Académica o como el caso de, la Unidad de Trasporencia que indicó fecha de cierre 2023.d) El Inventario General de Trámite que reportan las áreas operativas es de manera parcial, ya que en 2018 se reportaron los documentos que se generaron a esa fecha y posteriormente lo que se genera cada año, no contando con un inventario general global de los expedientes de	0
----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---



ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 5 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

	los archivos que resguarda cada área administrativa.	
13	<p>Área auditada: Dirección de Administración - Coordinación de Archivo del INECOL.</p> <p>No. de auditoría: 2/2023 "Archivo Institucional".</p> <p>No. de observación: 3</p> <p>Descripción: NIVEL NORMATIVO (DEBILIDADES EN LA APLICACIÓN NORMATIVA DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE ARCHIVO).</p> <p>Al verificar el cumplimiento de las disposiciones emanadas de la Ley General de Archivos tendientes a regular la producción, uso y control de la documentación que se genera en la entidad, se determinaron las siguientes observaciones:</p> <p>a) <i>Unidad de Correspondencia:</i> Se conoció que esta, se integró como parte del Sistema Institucional de Archivo mediante la designación del Responsable en enero de 2023, quedando desfazado su formalización, no dando cumplimiento en materia de archivo, y por consecuencia se observaron debilidades en la recepción y entrega de la documentación y paquetería en los controles que se llevaron en 2022.</p> <p>b) <i>Archivo de Trámite:</i> En los procesos que los Responsables de Archivo de Trámite llevan a cabo, se detectaron las siguientes inconsistencias:</p> <ul style="list-style-type: none">Las áreas operativas de las Unidades Administrativas no han reportado todas sus series documentales de las que se genera información y que algunas de estas se integra de manera electrónica por ejemplo: El Departamento de Contabilidad (Libros contables), Recursos Humanos (Nómina de pago de Personal, Control de Asistencia, Afiliación al IMSS, Expedición de Constancias y Credenciales, etc.), la Secretaría de Posgrado (Sesiones de Consejo y Comités de Investigación, Registro y Acreditación de Programas de Posgrado, Administración Escolar - Cursos de Posgrado), en el caso de la Oficina de Enlace con la Sociedad no reportó en 2021 y 2022 expedientes de series documentales identificadas (9C.2 Programas y proyectos en materia de comunicación social, 9C.8 Inserciones y anuncios en periódicos y revistas, 9C.11 Prensa institucional) y la Biblioteca (no reportó desde 2020 a la fecha el Inventario físico de	0



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN
EL INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A.C.
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**



2023
FRANCISCO
VILLA

EL INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A.C.

ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 6 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

	<p>acervo bibliográfico), el Departamento de Adquisiciones y la Subdirección de Desarrollo Institucional (Acta de Entrega Recepción), etc.</p> <ul style="list-style-type: none">• No se han llevado a cabo en los archivos de trámite, la transferencia primaria de los expedientes que ya cumplieron su vigencia de acuerdo con el CADIDO.• Integración de expedientes en series documentales de documentación administrativa inmediata como fue el caso de expediente reportado por la Secretaría Académica, 12C.6.1 de información de oficios de conocimiento o dirigidos al área sobre transparencia.• En los expedientes se integra información de otros años y que por la naturaleza de la información esta información es anual, por ejemplo los expedientes reportados de: Secretaría Académica 12C.6.1, Transparencia con información de 2020 a 2022, Dirección de Administración 11C.19.1 Indicadores, de ejercicio 2021 y 2022, el Departamento de Contabilidad los expedientes de contratos de adquisiciones y obra pública reportados de forma individual en su inventario y se encuentran integrados en un solo expediente.• En la carátula de los expedientes 15.2.1.2022 COCODI, 3C.2.2.2022 Programa de Administración de Riesgos (PTAR) 2022 de la Dirección de Administración, los expedientes de la serie documental 4C.3 Expediente único de personal del Departamento de Recursos Humanos y los Expedientes de la serie 3S.7 de la Secretaría de Posgrado se indicó el carácter de la información como confidencial; sin embargo, se conoció que en 2022 no se sometió al Comité de Transparencia expedientes para su clasificación.• Los expedientes de 2022 que ya concluyeron su trámite carecen de foliación, como por ejemplo: Departamento de Contabilidad, Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones, Departamento de Servicios, Subdirección de Bienes y Servicios, Unidad de Transparencia, etc., si bien es cierto que se cuenta con minuta de trabajo con personal del Archivo General de la Nación en el que se puso como acuerdo la foliación como opcional; sin embargo, en las DGAGA lo establece como obligatorio en su Numeral 17, Fracción IV. <p>c) <i>Archivo de Concentración:</i> De la integración de los inventarios de los expedientes albergados en el lugar destinado para el Archivo de Concentración está en proceso llevar a cabo la solicitud de baja documental y/o transferencia primaria según sea el caso.</p>	
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

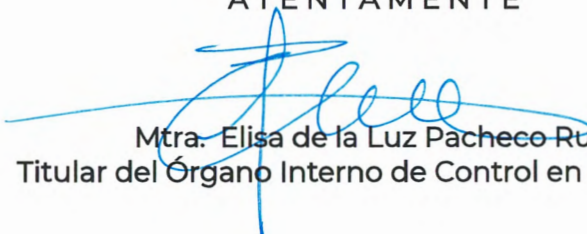
[Handwritten signature]

ENTE:	INSTITUTO DE ECOLOGÍA, A. C. (INECOL)		HOJA No. 7 DE 7
SECTOR:	CIENCIA Y TECNOLOGÍA	No. DE SEGUIMIENTO: 3/2023	TRIMESTRE: PRIMERO

El detalle de las cinco observaciones determinadas en este primer trimestre de 2023 con sus recomendaciones correctivas y preventivas fueron entregadas a las áreas involucradas para su atención, mediante el informe correspondiente y en el formato establecido.

Al respecto agradeceré gire sus instrucciones a quien corresponda para que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas de las cinco observaciones determinadas en este primer trimestre de 2023; a fin, de que cuando este Órgano Interno de Control realice el seguimiento a las cinco observaciones que será durante el segundo trimestre de 2023, verifique su debida atención.

ATENTAMENTE



Mtra. Elisa de la Luz Pacheco Ruiz
Titular del Órgano Interno de Control en el INECOL

C.c.p. Lic. José Luis Chávez Delgado.- Titular de la Unidad de Control, Evaluación y Mejora de la Gestión Pública de la SFP.
Dra. Indra Morandín Ahuerma.- Directora de Administración del INECOL.
Dr. Gerardo Mata Montes de Oca.- Secretario Académico del INECOL.
Dr. Milton Hugo Díaz Toribio.- Gerente del Jardín Botánico del INECOL.
Lic. Amalia Janneth Dorantes Pérez.- Coordinadora de Archivo del INECOL.



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

**Cédula de Seguimiento
de Observaciones**

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 01
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 01 de 06
Núm. de Acto de Fiscalización: 3/2023
Núm. de Resultado: 1
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

OBSERVACIÓN: DESFASE EN EL REGISTRO Y VALIDACIÓN DE LOS PRODUCTOS ACADÉMICOS EN EL SISTEMA DE PRODUCCIÓN ACADÉMICA (SPA).

En los reportes emitidos por el Sistema de Producción Académica (SPA) se observó que, los productos académicos generados por los investigadores durante el periodo de julio a diciembre de 2021 fueron registrados en el SPA en su mayoría en el mes de noviembre y diciembre y por ende, la validación de los Coordinadores de Red y de la misma Secretaría Académica se desfasó originando debilidades en el análisis de la documentación que avala la productividad académica y aplicación del puntaje establecido en los Lineamientos.

RECOMENDACIÓN CORRECTIVA:

El Secretario Académico del INECOL deberá, instruir al Técnico del Sistema de Productividad Académica del INECOL para que, habilite el Sistema de Producción Académica (SPA) de manera permanente, que permita registrar, revisar y evaluar los productos académicos.

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:

En el ejercicio fiscal, el registro y validación de los Productos Académicos en el Sistema de Producción Académica (SPA) deberá ser de manera permanente que, permita registrar, revisar y evaluar la producción académica de los investigadores y técnicos.

Se realizaron mejoras al Sistema de Producción Académica (SPA); cuyas adecuaciones, permitirá que dicho sistema esté abierto todo el año, para que los investigadores registren en tiempo y forma su Producción Académica; por tanto, el proceso para el registro, revisión y evaluación de los productos académicos se logre con mayor eficacia, eficiencia y transparencia.

Los reportes sobre la productividad académica del Instituto de Ecología, A.C., que se emiten del Sistema de Producción Académica (SPA) sea con cifras confiables; al realizarse el proceso para el registro, revisión y evaluación de los productos académicos en tiempo y forma.

Asimismo, se utilizan eficientemente los reportes sobre la Producción Académica del INECOL, los cuales; son base para la toma de decisiones.

Por lo antes mencionado, este Órgano Interno de Control en el INECOL da como solventada esta Observación.

C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ

AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023

FECHA

C.P. MARTHA SANCHEZ Y CASTRO

TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL.



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

**Cédula de Seguimiento
de Observaciones**

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 02
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 02 de 06
Núm. de Acto de Fiscalización: 3/2023
Núm. de Resultado: 2
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría de Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

OBSERVACIÓN: DATOS DEL SIPOT QUE DIFIERE DE LA INFORMACIÓN REPORTADA A INSTANCIAS FISCALIZADORAS.

De la verificación al Informe de Autoevaluación del Programa Anual 2021 del INECOL y de las opiniones de las instancias fiscalizadoras (Comité Externo de Evaluación, Consejo Directivo, CONACYT Y Secretaría de la Función Pública) e información pública, se observó lo siguiente: La información registrada en el Sistema de Portales de Obligaciones de Transparencia (SIPOT) de la Plataforma Nacional de Transparencia difiere en los datos definitivos reportados en el Sistema de Indicadores CAR Anexo III, Reporte de avance de Metas por CPIs. En el dato de las metas programadas en los indicadores: Transferencia de conocimiento, Propiedad Industrial Solicitada y Proporción de Recursos Externos Captados por Proyectos de Investigación, y en el dato de avance de las metas en los indicadores: Generación de Recursos Humanos Especializados, Propiedad Industrial Solicitada, Actividades de Divulgación por Personal de Ciencia y Tecnología, y Producción de Conocimiento Científico.

Mediante el Oficio Ref. SA-061/2023 de fecha 23 de marzo de 2023, el Secretario Académico informó al Órgano Interno de Control en el INECOL que, con el propósito de lograr una conciliación de los datos en el SIPOT con la información definitiva reportada en el Sistema de Indicadores CAR Anexo III, Reporte de Avance de Metas por los CPIs, la conciliación estaría al primer trimestre de 2023, ya que solo hasta entonces se obtiene los datos reales que se reportan en el Sistema del CONACyT.

Se conciliaron los datos reportados en el Sistema de Indicadores CAR Anexo III, Reporte de Avance de Metas por los CPIs al cuarto trimestre de 2022 contra los datos reportados en el SIPOT, los cuales; fueron satisfactorios.

Al primer trimestre de 2023, los datos en el SIPOT no difieren con la información reportada en el Sistema de Indicadores CAR Anexo III, Reporte de Avance de Metas por los CPIs.

Por lo antes mencionado, este Órgano Interno de Control en el INECOL da como solventada esta Observación.

C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ
AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023
FECHA

C.P. MARTHA SÁNCHEZ Y CASTRO
**TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL**



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

**Cédula de Seguimiento
de Observaciones**

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 02
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 03 de 06
Núm. de Acto de Fiscalización: 3/2023
Núm. de Resultado: 2
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría de Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

RECOMENDACIÓN CORRECTIVA:


En virtud de que el ejercicio fiscal 2021 está fuera del plazo para su aplicación, en lo subsecuente; se deberá conciliar los datos que se reportan a las diferentes instancias fiscalizadoras.

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA:

Se deberá, cotejar la información a reportar por las áreas involucradas de manera que se tenga la certeza de que la información es la definitiva y que esta deriva de la información del Sistema de Producción Académica (SPA), base de los indicadores de desempeño a reportar en el Sistema de Indicadores CAR Anexo III, Reporte de avance de Metas por CPIs.


C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ
AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023
FECHA


C.P. MARTHA SÁNCHEZ Y CASTRO
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL.



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

**Cédula de Seguimiento
de Observaciones**

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 03
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 04 de 06
Núm. de Acto de Fiscalización: 9/2022
Núm. de Resultado: 3
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría de Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

OBSERVACIÓN: DEBILIDADES EN LA ASIGNACIÓN DEL PUNTAJE EN LOS PRODUCTOS ACADÉMICOS GENERADOS EN 2021 POR LOS INVESTIGADORES DEL INECOL.

De la verificación a las Metas Académicas de 2021, que los investigadores reportaron en el Sistema de Producción Académica (SPA), base para informar los indicadores de desempeño establecidos en el Convenio de Administración de Resultados CAR, se observó lo siguiente:

a) Generación de Conocimiento:

Artículos: En la Meta 5930, no se consideró el puntaje de corresponsal del Investigador, y por consiguiente, se modifica puntaje de los participantes en la misma.

Editores: En la Meta 7009 se dividió el puntaje en dos investigadores, sin embargo, el Artículo 33 menciona que si la revista científica cuenta con más de un editor cada uno de ellos recibirá el puntaje total estipulado en el tabulador; en la Meta 6657 se aplicó puntaje de editor a cargo de revista científica y el comprobante indica que es editor asociado y en la Meta 6024 el soporte documental carece de la copia de los créditos en los números publicados del año calendario respectivo.

Este Órgano Interno de Control en el INECOL, verificó en el Sistema de Producción Académica (SPA) que se llevó a cabo la corrección del puntaje asignado de más y de menos en cada uno de los productos académicos 2021 que se tenían diferencias y/o inconsistencias.

Asimismo, se validó que la Producción Académica 2021 contara en el SPA con el soporte documental que avala la meta reportada. Además, se corroboró que se modificó el recálculo del puntaje del medio trienio (PMT) 2021, base para el cálculo de estímulo y presupuesto operativo.

El Sistema de Producción Académica (SPA) al ejercicio fiscal 2021, refleja en cada uno de los productos académicos reportados por los investigadores el puntaje correcto, de conformidad al tabulador de productos y puntaje establecido en los Lineamientos para el otorgamiento de estímulos por proyecto del Personal Científico y Tecnológico del Instituto de Ecología, A.C.

Por lo antes mencionado, este Órgano Interno de Control da como solventada esta Observación.

C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ
AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023
FECHA

C.P. MARTHA SÁNCHEZ Y CASTRO
**TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL**



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

Cédula de Seguimiento de Observaciones

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 03
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 05 de 06
Número de Acto de Fiscalización: 3/2023
Número de Resultado: 3
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o Justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría de Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

Observación

Acciones Realizadas

Patentes: La Meta 5669 se reportó el producto de protección industrial autorizado por el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI), sin embargo, esta ya se había reportado en 2017 mediante la meta 1072.

b) *Divulgación de la Ciencia.*

Artículos y otras actividades de divulgación: En la Meta 5462 se asignó puntaje en forma proporcional sin que haya de por medio carta firmada por los autores asignando distribución diferente; y en 53 investigadores se asignó puntaje total sin considerar la proporción de participación en 42 actividades de divulgación.

c) *Obtención de Recursos:* En 33 investigadores se aplicó puntaje por financiamiento de proyectos cuyo monto ingresado al INECOL no alcanzó las 6 UMAS anualizadas establecidas en el tabulador.

d) *Formación de Recursos Humanos:*

Dirección de Tesis: En 13 investigadores no se dividió el puntaje asignado en la codirección de 9 tesis (4 de doctorado, 3 de maestría y 2 de licenciatura) en el que participaron 2 investigadores del INECOL, además; no se aplicó el puntaje a los asesores internos del INECOL en las 33 tesis que obtuvieron el grado en el periodo de eficiencia terminal que establece el Artículo 28 de los Lineamientos. *Impartición de Cursos de Posgrado:* Se aplicó puntaje a 18 investigadores en cursos los cuales no

C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ
AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023
FECHA

C.P. MARTHA SANCHEZ Y CASTRO
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Órgano interno de Control en
el Instituto de Ecología, A. C.

Cédula de Seguimiento de Observaciones

DATOS ORIGINALES

Número de Auditoría: 9/2022
Número de Observación: 03
Instancia Fiscalizadora: OIC
Monto por aclarar: \$ 0.00 MP
Monto por recuperar: \$ 0.00 MP

Hoja Número: 06 de 06
Número de Acto de Fiscalización: 3/2023
Número de Resultado: 3
Monto Fiscalizado: \$0.00 Miles
Monto por Aclarar y/o Justificar: \$0.00 Miles
Avance: 100%

Entidad Fiscalizadora: **Instituto de Ecología, A.C. (INECOL)**

Área Fiscalizadora: **Secretaría de Académica.**

Clave y Título de la Auditoría: **500 "Seguimiento" 1er. Trimestre 2023**

Programa Anual de Fiscalización: **2023**

Observación	Acciones Realizadas	Conclusión
<p>cumplieron lo establecido en los lineamientos (una hora curso y 5 horas al año), 13 no cumplieron el mínimo de 5 horas año, y 5 en cursos menor a una hora.</p> <p>e) <i>Vinculación:</i> En las Metas 7022, 7031 y 7032 no se consideró el puntaje por hora en la impartición del taller de vinculación.</p> <p>RECOMENDACIÓN CORRECTIVA: A la brevedad posible llevar a cabo la corrección del puntaje en las metas en donde se determinó diferencias en la asignación de puntaje de más o menos, que permita tomar sobre la nueva base (PMT) el cálculo del estímulo y presupuesto operativo de los investigadores en el siguiente ejercicio presupuestal.</p> <p>RECOMENDACIÓN PREVENTIVA: En lo posible llevar a cabo las adecuaciones al Sistema de Producción Académica (SPA), en el que se muestre el puntaje asignado a cada uno de los productos académicos reportados por los investigadores, que permita que el mismo investigador verifique el puntaje asignando a su producto académico y se lleve a cabo en su caso, las aclaraciones respectivas con la finalidad de que, al cierre del ejercicio el puntaje asignado esté debidamente asignado, de acuerdo al tabulador de productos y puntaje establecido en los Lineamientos.</p>		

C.P. MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MUÑOZ
AUDITORA

30 DE MARZO DE 2023
FECHA

C.P. MARTHA SANCHEZ Y CASTRO
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INECOL