

Instituto Nacional para la Educación de los Adultos
SECTOR: Educación
NÚMERO DE SEGUIMIENTO: 08/19
HOJA No. 1 DE 4
TERCER TRIMESTRE 2019

Oficio No. 11/310/729/2019

Ciudad de México a 11 de octubre de 2019.

RODOLFO LARA PONTE
DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO NACIONAL
PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS.
Calle Francisco Márquez No.160, 5° piso
Colonia Condesa, Alcaldía Cuauhtémoc
Código Postal 06140, Ciudad de México.
P r e s e n t e

Informo a usted que en el **tercer trimestre** del ejercicio 2019, se dio seguimiento a las recomendaciones de **15 (quince) observaciones**, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos de mandos medios y superiores responsables de atenderlas. Del análisis a la documentación e información proporcionada al personal de la Titularidad del Área de Auditoría Interna, **se constató que 07 (Siete)** fueron atendidas, y en este mismo periodo **se determinaron 20 (veinte) observaciones**, por lo que el saldo al 30 de septiembre de 2019, es de **28 (veintiocho) observaciones**, mismas que se integran de la siguiente forma:

INSTANCIA FISCALIZADORA	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	ATENDIDAS	SALDO FINAL
Auditor Externo	0	0	0	0
Auditoría Superior de la Federación	1	8	1	8
Auditoría Gubernamental	0	0	0	0
Órgano Interno de Control	14	12	6	20
TOTAL	15	20	7	28

Clasificación: **Alto Riesgo:** ☐ **Mediano Riesgo:** ☐ **Bajo riesgo:** ☐ **Total:** ☐

Antigüedad: **Mayor a 18 meses:** ☐ **de 6 a 18 meses:** ☐ **de 0 a 6 meses:** ☐ **Total:** ☐



RECIBIDO
Coordinación de Seguimiento y Coordinación
con Instituto Federal de Estadística

15 OCT. 2019

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Instituto Nacional para la Educación de los Adultos
SECTOR: Educación

NÚMERO DE SEGUIMIENTO: 08/19 **HOJA No. 2 DE 4**
TERCER TRIMESTRE 2019

Cabe señalar que de las **28 observaciones** que integran el saldo final, **12 fueron determinadas por este Órgano Interno de Control en el tercer trimestre** y se encuentran dentro de los 45 días hábiles que marca la normatividad para su atención, las cuales fueron notificadas y firmadas con fecha 27 de septiembre de 2019 y con fecha compromiso para el 29 de noviembre del año en curso; **8 fueron determinadas por la Auditoría Superior de la Federación** y actualmente se está en espera de la determinación del resultado de seguimiento, por parte de dicha instancia.

Del saldo final de las observaciones en proceso de atención, **destacan por su importancia** las que a continuación se mencionan:

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES	IMPORTE EN MILES
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (1) Breve descripción: Discrepancia en la realización de funciones de personal operativo y de mando.	N/A
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (2) Breve descripción: Irregularidades en el otorgamiento de licencias sin goce de sueldo, de conformidad al Contrato Colectivo de Trabajo	N/A
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (3) Breve descripción: Contrataciones, Adquisiciones y su registro en plataforma Compranet	N/A
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (4) Breve descripción: Inventario, mantenimiento y control del parque vehicular institucional y arrendado.	\$2,397
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (8)	\$37,392

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Instituto Nacional para la Educación de los Adultos
SECTOR: Educación

NÚMERO DE SEGUIMIENTO: 08/19 **HOJA No. 3 DE 4**
TERCER TRIMESTRE 2019

	Breve descripción: Falta de actualización de los resguardos de Bienes Muebles asignados a la Delegación del INEA en el Estado de México.	
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (10) Breve descripción: Registro de Bienes, manejo de almacenes e inventarios.	\$3,975
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (12) Breve descripción: Inadecuado control y registro en las cuentas de deudores diversos.	\$609
90	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 5 (13) Breve descripción: Inconsistencias en la presentación de saldos en los Estados Financieros.	N/A
14	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 7 (2) Breve descripción: Prestación de servicio de "Capacitación al personal del INEA en materia de actualización en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento" realizada fuera de la vigencia del Contrato.	N/A
14	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 7 (4) Breve descripción: Inconsistencias determinadas en los procesos de contratación, así como en la documentación de los expedientes de los pedidos; DAS-N-013/18, DAF-SRH-004/18; NO. DAF-SRH-014/18 Y DAF-SRH-009/18	N/A
14	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control Área Auditada: Delegación del INEA en el Estado de México. No. de Observación: 2019 - 7 (5) Breve descripción: Mecanismos de comprobación, supervisión y verificación no establecidos en los contratos, y falta de firma de supervisor del contrato DDYCIE-001/18.	N/A

Al respecto, mucho agradeceré gire sus apreciables instrucciones a quien corresponda con la finalidad de que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas pendientes, sobre las cuales realizaremos el seguimiento correspondiente a fin de verificar la atención de las mismas, así como promover el fortalecimiento de los sistemas de control y la eficiencia de las operaciones.

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Instituto Nacional para la Educación de los Adultos
SECTOR: Educación

NÚMERO DE SEGUIMIENTO: 08/19

HOJA No. 4 DE 4
TERCER TRIMESTRE 2019

ATENTAMENTE

NOEMÍ ELENA RAMÓN SILVA
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INEA

c.c.p.
Agustín Onofre Molina
Antonio Quintal Bery-
Gerardo Molina Alvarez-
Rodolfo Quintanilla Durán. -

Titular del Área de Quejas y Encargado del Área de Auditoría Interna del OIC en el INEA. - Presente.
Director de Administración y Finanzas del INEA. - Presente.
Director de Prospectiva y Evaluación del INEA. - Presente
Encargado de la Dirección de Delegaciones y Coordinación con Institutos Estatales del INEA. - Presente.

AOM/avl/apgv