

10. INFORME EJECUTIVO DEL COMITÉ DE CONTROL Y AUDITORÍA

El 12 de junio de 2009, se llevo a cabo la segunda Sesión Ordinaria del Comité de Control y Auditoría, en la cual se dio seguimiento a los siguientes puntos:

SEGUIMIENTO A LOS ACUERDOS DEL COCOA

Acuerdo IMTA 04-07-12

La Coordinación de Administración, revise, actualice, difunda y evalúe el cumplimiento del Código de Conducta y de Ética, informando resultados al final de cada ejercicio, *el presente acuerdo se mantiene en proceso en el COCOA, toda vez que aún no se concluye la aplicación de los cuestionarios a los servidores públicos de la Institución.*

Acuerdo IMTA 02-08-04

La Coordinadora de Administración por conducto de la Coordinadora Sectorial, informe oportunamente el pasivo circulante a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el cual deberá contabilizarse al cierre de cada ejercicio, además, implemente políticas de registro, control y pago que garanticen su previsión en el flujo de efectivo, *acuerdo atendido en la segunda sesión de COCOA 2009*

Acuerdo IMTA 04-08-08

La Coordinación de Administración, elabore y difunda procedimiento interno sobre la expedición de constancias Institucionales, para las convocatorias del Sistema Nacional de Investigadores, *acuerdo atendido en la segunda sesión de COCOA 2009*

Acuerdo IMTA 04-08-09

La Coordinación de Asesores, con apoyo del Órgano Interno de Control, implemente el Mapa de Riesgos en las Áreas Técnicas de la Institución, *el presente acuerdo se mantiene en proceso en el COCOA, en virtud de que quedan pendientes las reuniones entre los representantes de cada una de las Coordinaciones y el OIC para definir los riesgos Institucionales, no obstante lo anterior el Coordinador de Asesores presentará una propuesta al OIC de los riesgos identificados.*

Acuerdo No. IMTA 01-09-01

La Coordinación de Administración implemente mecanismos de control necesarios para la operación del SIAFF (Sistema Integral de Administración Financiera Federal) con el fin de ejercer el presupuesto de recursos fiscales con base en el presupuesto programado, *acuerdo atendido en la segunda sesión de COCOA 2009*

MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL TRATADA EN LA SEGUNDA SESIÓN DEL COCOA

En la Matriz de Riesgo Institucional se trataron cuatro asuntos derivados de observaciones, de los cuales no se consideró necesario generar acuerdos específicos dado que se trata de observaciones en proceso de atención. Se recomienda hacer un análisis de la situación observada con la finalidad de identificar áreas de oportunidad en fortalecimiento de procedimientos y transparencia de definiciones y puntos de control:

1.- En el 100% de los contratos revisados no se prevé en las bases de licitación, contratos y términos de referencia la forma y términos en que se realizará la verificación de las especificaciones y la supervisión de los servicios contratados efectivamente prestados y devengados, así como el cumplimiento de cada entregable, la aceptación de los bienes y servicios y el proceso de revisión, validación, autorización, pagos parciales y totales que se realizan a las empresas prestadoras de servicio.

2.- En 5 contratos de 17 revisados se identificaron deficiencias en las evaluaciones técnicas y económicas que realizan los servidores públicos que fungen como jefes de proyecto a las propuestas presentadas por las empresas participantes en los concursos de licitación pública e invitación a cuando menos tres personas, toda vez que no se apegan a lo solicitado en los términos de referencia, además se detectaron en 3 contratos que se pagaron estimaciones o parcialidades sin haber soporte de los entregables devengados lo que origina servicios pagados no ejecutados.

3.- En 4 contratos de 17 revisados los pagos que realizó la Institución a los proveedores, se consideraron por cantidades fijas mensuales independientemente se de o no el servicio por concepto de servicio de transporte de los traslados del personal de la empresa a los lugares de muestreo en vehículos propiedad de la empresa, así mismo se aceptó realizar pagos a las empresas prestadores de servicio sin existir la obligación contractual de realizar los pagos, toda vez que los trabajos fueron realizados y aceptados antes de la firma del contrato, en virtud de que utilizaron un nuevo contrato con diferente vigencia para cubrir trabajos anteriores.

4.- El Manual de Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones y Arrendamientos de Bienes Muebles y de Prestación de Servicios de cualquier naturaleza del IMTA, en su numeral 7.1.2. Contratación de servicios de consultorías, asesorías, estudios e investigaciones no contempla que para este tipo de contrataciones, previamente verificarán si en los archivos de la Coordinadora Sectorial existen trabajos sobre la materia.

AUDITORÍA INTERNA:

AUDITORÍAS REALIZADAS Y PRINCIPALES RESULTADOS.

Durante el primer trimestre de 2009, se programaron dos auditorías, una de ellas se enfocó al Seguimiento de Observaciones y la segunda a las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, la primera fue concluida satisfactoriamente y la segunda fue reportada en proceso en virtud de haberse concluido durante el segundo trimestre.

SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES.

En el primer trimestre de 2009, se efectuó seguimiento a seis observaciones, constatando la implementación de las recomendaciones formuladas en cuatro de ellas, además en el periodo reportado, el Órgano Interno de Control no determinó observaciones, resultando un saldo al segundo trimestre de dos observaciones.

OBSERVACIONES DEL DESPACHO DE AUDITORÍA EXTERNA.

En el primer trimestre de 2009, el Despacho de Auditores Externos no determinó ninguna observación.

AUDITORÍA DE CONTROL

REVISIONES DE CONTROL REALIZADAS

En el primer trimestre de 2009, se realizó la revisión de control relativa a la Evaluación y Seguimiento a la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, del Programa Anual de Auditoría y Control 2009.

ACCIONES DE MEJORA CONCERTADAS

En el primer trimestre de 2009, se concertaron 9 acciones de mejora.

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORA CONCERTADAS

En el periodo que se reporta no se realizó seguimiento de acciones de mejora en virtud de que no existía ninguna acción de mejora pendiente de atender.

RECOMENDACIONES DEL C. COMISARIO EN EL ORGANO DE GOBIERNO:

Por el periodo que se reporta se informo que se tienen tres recomendaciones de los Comisarios en proceso de atención.

SEGUIMIENTO A LOS ACUERDOS DE LA JUNTA DE GOBIERNO:

Por el periodo que se reporta se informo que se tiene un Acuerdo de la Junta de Gobierno en proceso de atención.

PETICIONES CIUDADANAS Y PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDADES:

PETICIONES CIUDADANAS (QUEJAS, DENUNCIAS, SUGERENCIAS, SOLICITUDES Y RECONOCIMIENTOS)

En el primer trimestre de 2009, se efectuó seguimiento a un total de 37 Quejas y Denuncias, de las cuales 6 fueron resueltas improcedentes y las 31 restantes, su resolución queda en proceso.

De las quejas y/o denuncias improcedentes, 4 fueron resueltas como acuerdo de archivo por falta de elementos y 2 con acuerdo de incompetencia; así mismo se precisa que de los 31 casos en proceso, 3 de ellos fueron iniciados por incumplimiento a la presentación de la declaración situación patrimonial. Cabe señalar que se ha dado impulso a la totalidad de los casos, encontrándose aun en la fase de investigación.

PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE RESPONSABILIDADES

Al cierre del primer trimestre de 2009, se encuentran en trámite seis expedientes administrativos de responsabilidades, cabe señalar que el expediente con número DE 000007/2005 (PA 01/2008), es el mas antiguo y continúa su trámite en el periodo probatorio.

JUICIOS DE NULIDAD

De los siete juicios de nulidad que se tuvieron en el trimestre, uno de ellos que corresponde al expediente número 6980/07-17-10-7, se resolvió en el sentido de reconocer la validez de la resolución emitida, sin que a la fecha exista notificación al OIC de la impugnación por parte del servidor público; en otros tres casos con números de expedientes 37688/06-17-06-2, 37880/06-17-03-4 y 6899/07-17-0608, se espera su respectiva resolución; del quinto expediente con numero 37822/06-17-11-8 se sustancia el recurso de revisión promovido por la Unidad de Asuntos Jurídicos de la SFP y el amparo promovido por este último, en contra de la misma resolución; en los dos expedientes restantes, números 28572/06-17-01-2 y 28309/06-17-11-4, se dictó resolución en los recursos de revisión, esperando a la fecha su notificación, es pertinente señalar que se desconoce el contenido de las resoluciones respectivas, sin embargo derivado de la consulta a la pagina del tribunal federal de Justicia Fiscal y Administrativa el 04 de Junio 2009, se tuvo conocimiento de su sentido, las cuales consisten en modificar y revocar las resoluciones impugnadas respectivamente.

INCONFORMIDADES

En el trimestre se registró el expediente Núm. 017/2009 de la Dirección General de Inconformidades de la SFP, de fecha 07 de enero de 2009, relacionado con la inconformidad presentada por la empresa El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V. Vs. El Instituto Mexicano de Tecnología del Agua; derivado de la Licitación Pública Nacional Num. 16111002-020-08 y fecha de fallo 23 de diciembre 2008, por concepto de "Servicio de agencia de viajes para proporcionar los servicios de reservaciones entrega y radicación de boletos de transportación aérea, con cobertura a nivel nacional e internacional, así como de hospedaje por un monto mínimo de \$5 millones de pesos y máximo de \$ 11.5 millones de pesos sin incluir IVA".

Con base en lo anterior, el 26 de enero de 2009, se recibió en las oficinas del Órgano Interno de Control, copia del oficio número RJE.07.-044, signado por la M. en A. María Rosalinda Argáandar Rosano, en su carácter de Coordinadora de Administración del Instituto Mexicano de Tecnología del Agua, dirigido a la Lic. Ana Liza Gómez Torres, Subdirectora de Área A1 en la Dirección General de Inconformidades de la Secretaría de la Función Pública, mediante el cual rindió el informe solicitado a través del acuerdo número

115.5.095, de fecha 22 de enero de 2009, dictado en el expediente referido. A la fecha del presente reporte el asunto esta pendiente de resolución.

ACUERDOS CONCERTADOS EN LA SEGUNDA SESIÓN DEL COCOA

Acuerdo IMTA 02-09-03

El Instituto implemente los mecanismos necesarios para la operación del SIAFF (Sistema Integral de Administración Financiera Federal) al 100 %, con terminal propia.

PASIVOS LABORALES

Conforme al cuadro anexo

LAUDOS LABORALES A MARZO 2009
CIFRAS EN MILES DE PESOS

NOMBRE	TOTAL	LAUDO PAGADO	PENDIENTE DE COBRO	LAUDO PENDIENTE EN LITIGIO	POSIBLE PASIVO	SITUACIÓN ACTUAL
Jorge A. Salas Plata	0.70		0.70			Pendiente requerimiento de pago por parte del actor
Rebeca González V.	1,249.40	(1) 789.60		459.80		Pendiente salarios caídos por incidente de liquidación
Enriqueta B. Guajardo	1,577.20	(2) 1,198.40		378.80		Pendiente salarios caídos por incidente de liquidación
José Collí Misset	2,067.80	(3) 1,808.20		259.60		Scotiabank Inverlat entrega cheque por cantidad embargada \$1,808.2 miles 09/Feb/2009
Alfonso Banderas T.	3,717.90				3,717.90	Ofrecimiento y admisión de pruebas
Héctor Quiñones P.	2,421.50				2,421.50	Expediente en proyecto de laudo
Fidel Rafael Gómez M.	1,324.60				1,324.60	31 de marzo 2009, se niega amparo al IMTA, término para apelación 15 días
Gabriela Galindo A.	755.80			755.80		Laudo absuelve al IMTA de fecha 27/04/09
Ana Laura Fernandez	613.90				613.90	Pendiente acordar pruebas admitidas de ambas partes
Israel Rojas Castillo	479.40				479.40	Demanda inicial 6 de marzo 2009, parte actora modificó día de despido y condiciones generales; pendiente audiencia de conciliación y presentó amparo indirecto por solicitud de fechas.

TOTALES	14,208.20	3,796.20	0.70	1,854.00	8,557.30
----------------	------------------	-----------------	-------------	-----------------	-----------------

(4) 10,411.30

(5) 5,650.90

FUENTE: Unidad Jurídica

NOTAS:

- 1) ABRIL DE 2007
- 2) DOS PAGOS 07/SEP/2007 Y 30/MAR/2008
- 3) EMBARGO A LA CUENTA BANCARIA INSTITUCIONAL 15/DIC/2008, EXPEDICIÓN CHEQUE 9/FEB/2009
- 4) LITIGIOS EN TRÁMITE (LAUDOS PENDIENTES Y POSIBLES PASIVOS)
- 5) LAUDOS: PAGADOS, PENDIENTE DE COBRO Y EN LITIGIO.