



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

## COORDINACIÓN GENERAL DE ÓRGANOS DE VIGILANCIA Y CONTROL

### COMISARIATO DEL SECTOR EDUCACIÓN Y CULTURA

"2011, Año del Turismo en México"

Mazatlán, Sin., a 20 de Octubre de 2011

#### H. JUNTA DE GOBIERNO DEL INSTITUTO NACIONAL DE ASTROFÍSICA, ÓPTICA Y ELECTRÓNICA P R E S E N T E

##### Fundamento Legal

Con base en lo dispuesto por los artículos 58 fracción XV, 59 fracción XI y 60 de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, así como el artículo 30 fracción VI de su Reglamento, en el carácter de Comisarios Públicos ante el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica, expresamos nuestra opinión sobre el desempeño general de la Institución, durante el primer semestre del ejercicio 2011, con base en el Informe de Autoevaluación presentado por su Director General, el Dr. Alberto Carramiñana Alonso.

##### A. Integración y Funcionamiento del Órgano de Gobierno

Durante el periodo que se evalúa la H. Junta de Gobierno sesionó de manera ordinaria en una ocasión, contando con la debida representación y participación de sus integrantes, cumpliendo así con lo dispuesto en el artículo 56 de la Ley de Ciencia y Tecnología, para la operación de los Centros Públicos de Investigación y el artículo 13 del Decreto por el cual se reestructura el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica.

##### B. Situación Operativa y Financiera

###### B.1. Situación Operativa

Los rubros que componen el informe de autoevaluación son 5, a saber:

###### 1. Infraestructura humana y material

El Instituto cuenta con una plantilla de 111 investigadores, distribuidos en 4 áreas, 33 en Astrofísica (29.72%), 31 en Óptica (27.92%), 30 en Electrónica (27.02%) y 17 en Ciencias Computacionales (15.31%), además se cuenta con un investigador más que en el mismo periodo de 2010.

Se cuenta también con 6 ingenieros tecnológicos, 1 en Astrofísica, 3 en Óptica, y 2 en Electrónica; entre ellos y los investigadores suman un total de 117, de los cuales 101 son miembros del SNI, es decir el 86.32%, 4 como candidatos que representa el



3.41%, 56 en el nivel I (47.86%), 26 en el nivel II (22.22%) y 15 en el nivel III (12.82%), es importante señalar existe un incremento en comparación con el 2010 en los que había 97 miembros del SNI, con las siguientes variaciones, hubo incremento de investigadores en los niveles I y III, un decremento de 1 unidad en el nivel II, mientras que el número de candidatos se mantuvo igual.

Adicionalmente se encuentran incorporados al Instituto 3 investigadores de programas de Repatriación y Retención y 2 de Instancias Posdoctorales, siendo 4 de ellos miembros del SNI.

## 2. Productividad científica y tecnológica

El número de proyectos de investigación desarrollados fue de 138, es decir un 22.1% más de lo obtenido en el mismo periodo del año anterior que sumaron 113.

Se contó con un total de 301 publicaciones, 108 correspondientes a artículos publicados con arbitraje, 94 memorias en extenso, 44 artículos aceptados con arbitraje, 31 artículos enviados y 24 resúmenes en congresos, cifra total idéntica al de 2010, pero con variaciones a la baja en artículos aceptados, artículos enviados y resúmenes en Congreso y mayor en artículos publicados y memorias en extenso.

## 3. Formación de Recursos humanos y docencia

La matrícula durante el periodo fue de 337 alumnos, 151 de maestría (44.8%) y 186 en doctorado (55.19%); por lo que hace a los alumnos de maestría, el 12.58% se encuentra en astrofísica, el 19.20% en óptica, el 43.04% en electrónica y el 25.16% en ciencias computacionales; en el doctorado el 13.97% se encuentra en astrofísica, el 40.32% en óptica, el 32.25% en electrónica y el 13.44% en ciencias computacionales.

Del total del alumnado se graduaron en el periodo 22 maestros, es decir el 14.56% de los alumnos matriculados en ese nivel, y 15 doctores, que equivalen al 8.06% de la matrícula en doctorado.

Además se impartieron 13 cursos de capacitación y 16 cursos por convenio; se informa también que los investigadores del centro participaron en 187 programas de educación superior.

Se dirigieron 39 y se codirigieron 56 tesis de maestría que da un total de 95, de las cuales se encuentran en proceso 73 y se concluyeron 22, de doctorado se dirigieron 91 y se codirigieron 91, lo que da un total de 182, de las cuales se encuentran concluidas 15, quedando 167 en proceso.

## 4. Vinculación con el sector productivo

Se reporta que se contrataron 6 proyectos, 10 cursos y 6 servicios de calibración y mantenimiento, con un monto de \$46.8 millones. Se incrementaron los ingresos en \$3.8 millones y se tiene considerado incrementar la captación de recursos propios y posicionar al Instituto en el mercado del sector gubernamental, mediante la firma de convenios con dependencias como PEMEX, SEP, CICESE, PEÑOLES, etc.



## 5. Difusión y extensión

En el programa de visitas al INAOE se recibieron 2,724 personas, el 34.91% corresponden a estudiantes de licenciatura interesados en conocer los programas de posgrado del Instituto, el resto se dividen entre otros niveles de educación, desde el básico hasta el medio superior y particulares.

Además se presentó en relación con el año anterior un importante avance en materia de difusión en medios impresos y digitales, conferencias de divulgación, programas radiofónicos y televisivos, y atención a público en actividades fuera del Instituto.

## B.2. Situación Financiera

Con base a la interpretación de la información incluida en los estados financieros al 30 de junio de 2011, podemos comentar que en comparación con los resultados correspondientes al mismo periodo del año anterior, el saldo del Activo Total del Instituto se vio modificado en \$91.8 millones, crecimiento del 5.6%, resultado neto de del incremento en el Activo Fijo en la cuenta Bienes Muebles en Construcción por \$103.7 millones y la disminución del Activo Circulante en \$11.7 millones, en el Activo fijo encuentran invertidos la mayor parte de los recursos institucionales, al representar el 93% del monto del activo total.

Referente al pasivo, apreciamos que su saldo total se incrementó en \$10.6 millones (87.0%), con respecto al mismo periodo del año anterior, la variación principal se encuentra en el aumento de la cuenta de Acreedores Diversos por \$12.9 millones, así como en la disminución en los saldos de Impuestos por Pagar y Otros Pasivos.

El saldo del Patrimonio Total fue de \$1,715.3 millones, cifra mayor en \$81.3 millones que representó un incremento del 4.9%.

Por lo que se refiere a los resultados obtenidos en la operación del INAOE, observamos que el Total de Ingresos fue de \$43.3 millones, cifra menor en \$13.5 millones (-23.7%) al resultado del primer semestre de 2010 cuando ingresaron \$56.7 millones, la diferencia se debe principalmente al decremento de los Ingresos por Desarrollo Tecnológico con respecto al primer periodo de 2010 que ascendieron a \$21.9 millones y en el mismo periodo de 2011 fueron por \$9.4 millones. (Estos ingresos fueron incluso menores a los captados en el mismo periodo de 2009 cuando registraron un saldo de \$16.3 millones).

En cuanto a los Egresos, se aprecia un decremento en su saldo de \$32.6 millones, que representa -19.9%, al pasar de \$163.7 millones en junio de 2010 a \$131.0 millones en el periodo de análisis, debido básicamente a los ahorros en Servicios Generales de \$26.1 millones.

El resultado de la operación del Instituto, antes del subsidio del Gobierno Federal, es un déficit de \$97.4 millones. Después de las transferencias del Gobierno Federal, por \$115.3 millones, el instituto reporta un resultado del ejercicio positivo de \$17.8 millones, cifra menor en 53.2% al resultado obtenido el año anterior en su primera mitad.



Con base en el análisis de las razones financieras aplicadas a la información financiera del Instituto, destaca que la disposición inmediata de circulante para cubrir obligaciones de corto plazo conforme a la prueba de solvencia, en el primer semestre de 2011 es de 5.33, disminuyendo con relación al mismo periodo del año anterior, que era de 10.93 lo que indica la proporción en que los activos disponibles a corto plazo pueden hacer frente a las obligaciones inmediatas.

Igualmente, apreciamos que el indicador de capital de trabajo al primer semestre del año, se registró en \$98.5 millones, cifra que representa el importe excedente de activos con mayor disponibilidad después de cubrir los compromisos de pago a corto plazo y el índice de endeudamiento a este periodo es de 1.3% lo que indica la proporción en que la inversión en activos se ha financiado con recursos ajenos a la entidad.

### **C. Integración de Programas y Presupuestos**

Para el 2011, el INAOE registró un Presupuesto Original de \$270.6 millones. Después de varios movimientos y adecuaciones, la entidad reprogramó su flujo de efectivo original, registrando por ende un Presupuesto Modificado de \$276.8 millones, compuesto por \$45 millones de recursos propios y \$231.8 millones de recursos fiscales.

#### **C.1. Eficiencia en la Captación de los Ingresos**

El monto total captado durante el periodo que se analiza fue \$134.5 millones, suma que representa el 96% de lo programado al periodo de \$140.0 millones; las transferencias recibidas de recursos fiscales, fueron por el 100% de lo que se tenía programado a razón de \$120.1 millones; la captación de recursos propios fue de \$14.3 millones, 70% de lo programado por \$19.9 millones.

Del monto captado de ingresos propios por la operación del ejercicio por \$14.3 millones, el instituto informa que \$14.1 millones, correspondieron a transferencias de servicios, relacionados a los contratos y convenios establecidos principalmente con la CFE, PEMEX-GAS Petroquímica, Cía. Minera la María, y la SEP, el resto, \$286.8 miles fueron por cuotas de inscripción y productos financieros, entre otros.

#### **C.2. Efectividad en el Ejercicio de Egresos**

Al primer semestre de 2011, el presupuesto ejercido por el INAOE, de recursos propios y fiscales, sumó \$130.2 millones, 93.0% en referencia al presupuesto programado para el periodo que ascendía a \$140.0 millones.

En el periodo se observan subejercicios en los capítulos de Materiales y Suministros del 39.0% y Servicios Personales del 6.7%, así como en el capítulo 4000 relacionado con becas del 13.4%, respecto a lo programado y que corresponde a \$747.8 miles. En contraste se advierte un sobreejercicio en el rubro de Servicios Generales del 5.6%.

Por otro lado, el Instituto informa que al primer periodo del 2011, no se erogaron recursos por Obra Pública, mismos que se realizarán al 100% durante el segundo



semestre del año en la instalación de la línea subterránea del tendido eléctrico del inmueble en Santa María Tonantzintla, Puebla.

#### **D. Asuntos Relevantes de la Gestión**

##### **Pasivos laborales contingentes**

Se tiene un juicio laboral, en cuya ejecutoria de amparo se absuelve al INAOE respecto a la reinstalación reclamada por el ex trabajador, así como el pago de salarios vencidos, séptimos días y aportaciones al FOVISSSTE y SAR, sin embargo, se condena al pago de horas extras, vacaciones, prima vacacional, aguinaldo y prima dominical, cuyo total a pagar se calcula en \$327,783.87.

##### **Control y Auditoría:**

El INAOE inició el 2011 con un inventario de 28 observaciones pendientes de solventar, 10 del Órgano Interno de Control, 4 del Despacho de Auditoría Externa, 13 de Auditoría Superior de la Federación y 1 de la Secretaría de la Función Pública, al cierre del semestre se atendieron 7 del Órgano Interno de Control, 2 de auditores Externos, 11 de Auditoría Superior de la Federación y la de la Secretaría la Función Pública, quedando con ello 7 observaciones pendientes de solventar.

**Se recomienda al INAOE establecer acciones para solventar a la brevedad las observaciones que se encuentran pendientes, dando prioridad a aquellas con mayor antigüedad y en todos los casos se implementen mecanismos para evitar su recurrencia.**

##### **Proyecto Gran Telescopio Milimétrico (GTM):**

Respecto del Plan de conclusión del Proyecto de Primera luz, se culminó en mayo del presente año con las primeras observaciones de objetos celestes, utilizando ya, dos de los instrumentos existentes para propósitos de investigación científica (Red Shift Receiver y AzTEC) con los cuales ha quedado demostrado que el GTM sigue siendo un proyecto científico vigente, factible de insertarse competitivamente, en el corto plazo, dentro de las grandes instalaciones dedicadas a la radioastronomía.

En su estado actual el telescopio muestra un excelente comportamiento de los sistemas mecánicos y de control de los movimientos acimutal y de elevación. El apuntado y seguimiento de objetos celestes, si bien no ha sido plenamente cuantificado, es mejor a 2 segundos del arco y posiblemente se encuentre ya dentro de las especificaciones de diseño de < 1" de arco.

En la configuración funcional actual, hasta ahora se ha alcanzado una precisión en una superficie de M1 de alrededor de 150µm, resultando en una alta eficiencia de la antena para operaciones en longitudes de onda de 3 mm, pero mediocre a 1mm. La eficiencia óptima de la antena en todo el rango de operación (0.8 – 4mm) requiere alcanzar un presupuesto total de errores de 75µm.

Se sabe que los elementos que aportan una mayor contribución al presupuesto actual de errores corresponden a paneles y actuadores. La precisión de cada panel o segmento reflector depende esencialmente de la alineación de los sub-paneles dentro



del mismo, en el año 2007 derivado de un estudio de la Universidad de Massachusetts se determinó un error de orden de 50µm, cuando la especificación de diseño establece un error no mayor a 25µm, de lo que se estima que actualmente los paneles tiene un error promedio de 100µm.

## **E. Cumplimiento de la Normatividad y Políticas Generales, Sectoriales e Institucionales**

### **E.1. Plan Nacional de Desarrollo**

Las actividades científicas, tecnológicas y de innovación, por su carácter transversal en todo el gobierno federal, impactan en los cinco ejes del El Plan Nacional de Desarrollo 2007-2012 (PND). Sin embargo, estas actividades tienen especial énfasis en el Eje rector 2, "Economía competitiva y generadora de empleos", en particular en el objetivo 5, estrategia 5.5 donde se menciona específicamente el profundizar y facilitar los procesos de investigación científica, adopción e innovación tecnológica para incrementar la productividad de la economía nacional.

### **E.2. Programa Sectorial de Mediano Plazo**

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Planeación y en la Ley de Ciencia y Tecnología, y después de un largo y amplio proceso de consulta a la comunidad científica tecnológica, a las instituciones de educación superior, a los centros de investigación, el sector empresarial y la sociedad en general, el CONACYT elaboró el Programa Especial de Ciencia y Tecnología 2008-2012 (PECITI) el cual fue aprobado el 26 de septiembre de 2008 por el Consejo General de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 16 de diciembre de ese año.

### **E.3. Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio 2011 y Programa Nacional de Reducción del Gasto Público**

Sobre el cumplimiento a las disposiciones del PEF y del Programa Nacional de Reducción del Gasto Público, los gastos de servicios personales se realizan en apego al presupuesto modificado autorizado, que considera una reducción en el periodo, de \$356.9 miles; se llevan a cabo contrataciones consolidadas en materiales y suministros, servicios diversos, incluso en obra pública en rubros que así lo permiten.

El rubro de pasajes y viáticos presenta un ahorro del 11% en relación con el mismo periodo del año 2010, el rubro de contrataciones por honorarios se ha ejercido un 7% menos y los costos de operación se han reducido de manera eficiente en 6% y se promueve el ahorro de material de oficina, impresión y fotocopiado, fomentando el uso de medios electrónicos.

### **E.4. Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental**

En información proporcionada con el informe de autoevaluación, se menciona que la Unidad de Enlace del INAOE recibió en el primer semestre del año, un total de 16 solicitudes de información pública a través del Sistema de Solicitudes de Información (SISI-INFOMEX), en 5 casos se negó la información debido a no fue competencia de la unidad de enlace y dos más fueron desechadas por falta de respuesta del ciudadano promoverte.



Asimismo, el IFAI reportó a la unidad de enlace los siguientes resultados en la evaluación sobre los temas de transparencia para la entidad:

- El Indicador de Obligaciones de Transparencia (ODT) de la Entidad sobre el artículo 7 de la Ley, registra un avance del 78.33%.
- El Índice sobre la Atención Prestada por la Unidad de Enlace (AUE) registra una calificación No Disponible.
- El Indicador de Respuestas a Solicitudes de Información (RSI) tiene un avance de 96.41%.
- Sobre la Alineación de Criterios, Comportamiento de las Resoluciones y su Cumplimiento (A3C), la Entidad obtuvo en este periodo un resultado No Disponible también.

#### **E.5. Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público**

El Presupuesto Anual Autorizado para llevar a cabo el programa de adquisiciones del INAOE en 2011 asciende a \$99 millones, contratando en el primer semestre un total de \$43.8 millones, de los cuales \$7.6 millones se contrataron bajo del artículo 42 de la LAASSP en la modalidad de Adjudicación Directa, cifra que representa el 17.27%, observando el cumplimiento de los porcentajes para la contratación que establece la Ley en la materia.

**No obstante lo anterior, cabe hacer mención que el Instituto tendrá que garantizar en todo momento, la correcta aplicación para los casos de excepción a la norma así como las condiciones de precio y calidad, en particular en los casos de adjudicación directa.**

#### **E.6. Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas**

En el mismo periodo, en cuanto al cumplimiento de la Ley de Obras Públicas y Servicios relacionados con las Mismas, advertimos que el INAOE cuenta con un presupuesto anual autorizado de \$1.1 millones y que hasta el primer semestre no tiene formalizada contratación alguna.

#### **E.7. Programa de Mejora de la Gestión**

El INAOE registra que, durante el primer semestre del año, trabajo en un proyecto sobre la recepción de documentos de aspirantes a posgrado en línea, con el objetivo de facilitar a la comunidad estudiantil nacional y extranjera el registro y recepción de los documentos necesarios para su inscripción a los cursos propedéuticos.

Este proyecto se puso en marcha, según la entidad, en abril del año corriente, registrando un total de 155 solicitudes enviadas por el portal, de las cuales fueron aceptadas 72 hasta el mes de junio, logrando disminuir el tiempo de atención.

#### **E.8. Programa Nacional de Rendición de Cuentas, Transparencia y Combate a la Corrupción**

Como los resultados de la Evaluación Cuantitativa de la Comisión Intersecretarial de Transparencia y Combate a la Corrupción son de seguimiento anual, en este periodo semestral no se tiene disponible la calificación sobre Índice de Seguimiento de Transparencia (IST), no obstante, la entidad informa que durante la primera mitad de



este año, se atendieron los diferentes temas del Programa de Transparencia y Rendición de Cuentas del Instituto.

En el tema de Transparencia Focalizada, se informa que la entidad ha publicado desde la parte final de 2010, en su portal de Internet, información relacionada con el tema. Se comunicó a la SFP que la entidad no tiene recomendaciones en materia de derechos humanos, discriminación y equidad, así como no cuenta con mecanismos de evaluación instrumentados a partir de convenciones internacionales. Sería el mismo caso para los temas de Blindaje Electoral, Participación Ciudadana y Mejora de Sitios Web.

En el tema de Cultura Institucional, se desarrollaron en el primer semestre del año, actividades conjuntas con INMUJERES, implementando el objetivo 9 de Hostigamiento y Acoso Sexual y se hace difusión permanente en medios internos.

**Es necesario señalar que para el 2011, la entidad debe reportar y dar seguimiento a los temas sobre Programas Sectoriales, Mejora de Sitios Web, Participación Ciudadana y Transparencia Focalizada, los cuales serán evaluados por la Comisión.**

#### **E.9 Programa de Cadenas Productivas**

Se informa que el INAOE ha llevado a cabo acciones de factoraje electrónico con diferentes proveedores registrados por un importe total de \$458.12 miles de pesos.

**Recordamos al Instituto que según el Presupuesto de Egresos de la Federación para el 2011, las dependencias y entidades tienen entre otras, la obligación de sujetarse al Programa de Cadenas Productivas de Nacional Financiera, S.N.C., y dar de alta en el mismo la totalidad de las cuentas por pagar a sus proveedores o contratistas, apegándose a las disposiciones generales aplicables al Programa.**

#### **E.10. Control Interno**

En la primera mitad del 2011, se llevó a cabo la entrega del Informe Anual que Guarda el Control Interno Institucional correspondiente al 2010, y como resultado de la aplicación de encuestas se definió que el porcentaje de cumplimiento general del INAOE es de 89.8%, obteniéndose el porcentaje más alto en el nivel de control directivo con 91.9% y el más bajo en el control estratégico con 87.1%. Igualmente, se realizó un análisis de cumplimiento por norma, reportándose el porcentaje más alto en la Cuarta con 91.3% y el más bajo en la Segunda con 80 %.

Con estos resultados, se elaboró el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI) que contiene acciones de mejora que se comprometen, las actividades a realizar, fechas de inicio y conclusión de actividades, los medios de verificación, así como los resultados esperados; programa que fue suscrito por los responsables de su instrumentación y del cual se espera la presentación del reporte de avances trimestralmente.



Del resultado de las encuestas, se desprendió que el INAOE se encuentra en lo general en un grado de madurez 5, Mejora continua, cuyo criterio establece: "Las condiciones del elemento de control están en un proceso institucionalizado de mejora continua. Existe evidencia documental de instancias internas y externas evaluadoras o fiscalizadoras de su eficiencia y eficacia", y se compone de 5 condiciones de cumplimiento de los elementos de control, a saber:

- ✓ Se ha definido el elemento de control.
- ✓ Se ha documentado el elemento de control formalmente.
- ✓ Existe evidencia de que los responsables son capacitados para ejecutar y medir el elemento de control.
- ✓ Existe evidencia del monitoreo del elemento de control.
- ✓ Existe evidencia de herramientas para la automatización total y mejora del elemento de control y son utilizadas.

En ese tenor resulta importante realizar un serio ejercicio de revisión al Programa de Trabajo de Control Interno, pues se desprende que no se establecieron acciones en todos los puntos a pesar de que se señala que en apartado de "Actualización del elemento de control" que se mantendrá el grado 5, o se avanzará al grado 5, y en atención a lo anteriormente transcrito se trata de un grado de madurez que conlleva a una búsqueda de mejora continua, por lo que las exigencias de Control Interno para un Centro con estas características deben ser mayores.

**Cabe hacer mención que no se incorpora a la carpeta la información relativa a Administración de Riesgos.**

#### **F. Convenio de Administración por Resultados**

Para dar cumplimiento a la Ley de Ciencia y Tecnología, se suscribió el CAR, por el cual el Centro se compromete a cumplir con los compromisos contemplados en los anexos del mismo: i) Programa de Mediano Plazo; ii) Programa Anual de Trabajo; iii) Criterios e indicadores de desempeño; iv) Acciones en el marco del Programa Especial de Mejora de la Gestión; v) Matriz de indicadores de de Programas.

Dentro de este apartado, presentan dos baterías de indicadores que marcan los términos de referencia del CONACYT, que no forman parte de los anexos del CAR, aún cuando algunos de los indicadores se encuentran relacionados con los indicadores de anexos del CAR, y se establecen los avances obtenidos en el primer semestre del año.

Ahora bien, por lo que hace a los indicadores de anexos del CAR, se encuentran invertidos los contenidos de los anexos III y V, en lo referente al Otorgamiento de becas, pues lo que corresponde al anexo III, correspondiente a "Criterios e Indicadores de Desempeño y Evaluación de Resultados de Actividades y Proyectos", se le tituló "Indicadores del Programa de Mediano plazo (PMP) de la Secretaría de Hacienda y CONACYT", y el anexo V, correspondiente a la "Matriz de Indicadores del Programa/Indicadores Estratégicos Alineados al PMP (SFP y SHCP) – Otorgamiento de Becas", esta identificada como Proyecto estratégico III: formación de recursos humanos especializados en las áreas de Astrofísica, Óptica, Electrónica y Ciencias Computacionales y áreas afines".



El anexo III, se compone de 8 indicadores, en los que se detalla la meta anual, la meta semestral y el alcanzado al cierre de junio, todos alcanzaron resultados que superaron las expectativas planteadas.

El anexo V se compone de 2 matrices de indicadores, la primera denominada "Otorgamiento de Becas" se compone de 4 indicadores, y la segunda "Realización de Investigación Científica y elaboración de Publicaciones", se compone de ocho indicadores, que como sucede en el apartado anterior en todos los casos alcanzan o superan la meta establecida para el semestre.

Cabe destacar el hecho de que las metas anuales se encuentran modificadas en todos los casos, sin que exista evidencia de que se dieron en apego a la Cláusula Octava del CAR.

#### **G. Situación que guardan los Fideicomisos Públicos no Paraestatales coordinados por la entidad**

El Fideicomiso de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del INAOE, presentó al 30 de Junio de 2011 una Disponibilidad Final de \$7.4 millones. Al principio del periodo contó con un Saldo Inicial de \$8 millones, obteniendo ingresos durante el ejercicio por \$106.6 miles, derivados de los Rendimientos Financieros y Otros Ingresos. Los Egresos por su parte, ascendieron a \$759.4 miles por los Gastos efectuados durante el periodo y relacionados con honorarios y comisiones del fiduciario, por la adquisición de equipo, instrumentos y materiales.

#### **H. Contenido y suficiencia del Informe**

El Informe se estructuró de conformidad con lo señalado en los términos de referencia para la autoevaluación de los Centros Públicos de Investigación del Sistema CONACYT y en él se exponen las acciones que emprendió el Instituto para alcanzar las metas sustantivas previstas para el primer semestre de 2011, sin embargo se considera que la información resultó insuficiente, en razón de que no se incluyeron estados financieros, ni lo relativo a asuntos contenciosos, cumplimiento al PEF y al Programa Nacional de Reducción del Gasto Público, a la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, a las Leyes de Adquisiciones y Obra Pública, Programa de Mejora de la Gestión, PNRCTCC, Cadenas Productivas de NAFIN, y Sistema de Evacuación del Desempeño (SED)

#### **I. Conclusión**

Del análisis a la información presentada por el INAOE, puede concluirse que en su parte general, cumple a cabalidad con las expectativas que se ha planteado a lo largo de los últimos años, pues presenta importantes avances en investigación, publicaciones y sus programas de posgrado se encuentran posicionados y consolidados.

Sin embargo se tiene un importante reto que no ha sido culminado, pues el Gran Telescopio Milimétrico aún se encuentra en la fase de conclusión del Proyecto Primera Luz y se tienen que realizar diversos ajustes para que el Telescopio alcance



las expectativas y funcionalidad bajo las cuales fue proyectado y muchas de ellas aún se encuentran en desarrollo.

Cabe hacer mención que el presupuesto solicitado para el periodo que nos ocupa, fue de \$92 millones, de los cuales únicamente se autorizaron \$25 millones, que han sido destinados a los capítulos 2000, 3000 y 5000; y en el proyecto de presupuesto que se presenta para 2012 se solicitan \$182 millones.

Con todo, el INAOE señala que, gracias a dos instrumentos existentes para propósitos de investigación científica (Red Shift Receiver y AzTEC), se ha demostrado que el GTM sigue siendo un proyecto científico vigente.

En ese sentido ya se tiene previstas las acciones para el cierre del año, las cuales es importante se realicen tal como se encuentran previstas, pues sería de consecuencias catastróficas que un proyecto en el que se ha invertido capital humano de alto nivel y un enorme presupuesto, siga sin cumplir los parámetros de funcionamiento para los que fue diseñado.

Por lo que hace a su situación financiera y presupuestal, se presenta por un lado un déficit en la captación de recursos propios, y por otro lado un sobreejercicio en el rubro de Servicios Generales, circunstancias que deben tomarse en cuenta, para que de continuar las mismas tendencias hacia el cierre del año, se realicen los ajustes correspondientes en su flujo de efectivo.

Ahora bien, por lo que hace a las metas establecidas en el CAR, se aprecia que el INAOE presenta un Programa Estratégico de Mediano Plazo 2011-2016, con su correspondiente proyección de metas anuales, que se pretende substituyan a los actuales anexos del CAR, al respecto es de señalarse que al contarse ya con la experiencia de convenios pasados, se espera que de ser aprobado, se constituya verdaderamente en un instrumento que permita medir de forma efectiva los avances y desarrollo del Centro, y que no se convierta en otro instrumento con metas variables a corto plazo.

Adicionalmente, por tratarse de elementos ineludibles de la Administración Pública Federal, deben atenderse de manera puntual Programas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Secretaría de la Función Pública; Presidencia de la República, CONACYT, etc., que sean de carácter obligatorio, pues con ello se transparenta el ser y quehacer del las Instituciones de la Administración Pública Federal.

#### **J. Recomendaciones**

Del análisis antes expuesto y con la finalidad de coadyuvar con el desempeño institucional, nos permitimos exponer a este Órgano Colegiado algunos asuntos relevantes que consideramos la Entidad debe atender:

- ✓ **Que sea presentada en la siguiente sesión de la Junta de Gobierno, y las subsecuentes, en cumplimiento a los numerales 3 y 9 del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, la**

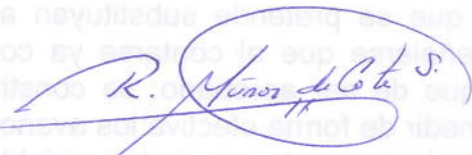


información que se detalla en el numeral 65, fracciones VIII y IX del mismo, lo anterior en razón de que el INAOE optó por no instalar el Comité de Control y Desempeño Institucional.

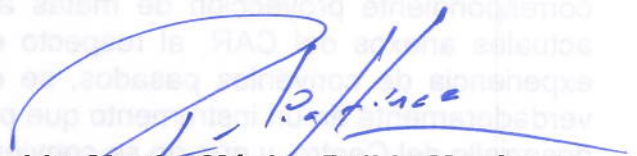
- ✓ Que sean presentados en lo sucesivo, sin excepción, los Estados Financieros correspondientes a cada periodo, en su Informe de Autoevaluación, con base en lo dispuesto el artículo 59, fracción X, de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y el artículo 20, fracción X, Decreto por el cual se reestructura el Instituto Nacional de Astrofísica, Óptica y Electrónica.
- ✓ Que sea presentada en lo sucesivo, sin excepción, la información relativa al cumplimiento de Programas Presidenciales, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública.
- ✓ Que se informe a este Órgano Colegiado, el estado que guarda el proyecto del Gran Telescopio Milimétrico, incluyendo la información técnica y financiera de sus diferentes etapas.

Finalmente, con base a lo anteriormente expuesto, solicitamos a esta H. Junta de Gobierno, adoptar como acuerdos de seguimiento, las recomendaciones plasmadas en esta opinión, estableciendo fechas compromiso para su desahogo.

#### Atentamente



**Ing. Rafael Muñoz de Cote Sisniega**  
**Comisario Público Propietario**



**Lic. Martha Mónica Pulido Martínez**  
**Comisaria Pública Suplente**