INSTITUTO NACIONAL DE PESCA

Acta de la Trigésima Novena Sesión (Primera Sesión Ordinaria de 2010) del Comité de Control y Auditoría del Instituto Nacional de Pesca, Órgano Desconcentrado de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación.

En la Ciudad de México, Distrito Federal, siendo las 10:00 horas del día 11 de febrero de 2010, en la Sala de Juntas de la Dirección en Jefe del Instituto Nacional de Pesca, ubicada en el octavo piso de Pitágoras 1320, Colonia Santa Cruz Atoyac, Delegación Benito Juárez, se efectuó la Primera Sesión Ordinaria de 2010 (Trigésima Novena Sesión) del Comité de Control y Auditoría del Instituto Nacional de Pesca (INAPESCA), con la asistencia de las siguientes personas: Dr. Miguel Ángel Cisneros Mata, Director en Jefe del INAPESCA y Presidente del Comité; Lic. Marisela Lourdes Meza Servin, Directora General Adjunta de Administración del INAPESCA y Presidenta Suplente; C.P. Juan Jesús Algravez Uranga Titular del Órgano Interno de Control Vocal Ejecutivo; Lic. Juan Carlos Andrade Salaverría, Titular del Área de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública con Atención Especial en Órganos Desconcentrados y Vocal Ejecutivo Suplente; Lic. Fausto Martín Salazar, Subdirector de Fortalecimiento de Control Interno de la Unidad de Control de la Gestión Pública de la SFP y Vocal Suplente; Lic. Vicente Del Arenal Vidal Director de Programación y Presupuesto SAGARPA y Vocal Suplente; Lic. Oscar Fosado Zamora, Subdelegado de la Secretaría de la Función Pública ante el Instituto Nacional de Pesca y Órgano de Vigilancia. Como invitados del INAPESCA: Biól. Luis Beléndez Moreno, Director General de Investigación Pesquera en el Atlántico; Lic. Penélope Rosete Juárez, Directora Jurídica y la Biól. Ma. Elena Espinosa Vázquez, Subdirectora de Recursos Financieros; en representación del Despacho de Auditores Externos MGI Bargalló, Cardoso y Asociados, S.C. estuvo presente la C.P. Eloisa Gutiérrez Díaz.

I. Lista de Convocados y Declaración del Quórum.

El Dr. Miguel Ángel Cisneros Mata, una vez verificada la lista de asistencia y confirmada la existencia de quórum legal, dio inicio a la sesión.

II. Aprobación del Orden del Día.

El Presidente del Comité sometió a consideración de los integrantes el Orden del Día, en el cual se integró un tema respecto a la Red Nacional de Información e Investigación en Pesca y Acuicultura tema a tratar en Asuntos Generales, dándose por aprobado.

III. Lectura y aprobación del acta de la sesión anterior. El Lic. Andrade señaló que se incorporaron los comentarios de los miembros del COCOA, procediendo a recabar las firmas en el acto, siendo así ratificada en todos sus términos.

IV. Cédula de Seguimiento de Acuerdos del Comité de Control y Auditoría. Se dio seguimiento a cuatro acuerdos en proceso:

ACUERDO 01-03-09.- El INAPESCA deberá de implementar una estrategia tanto preventiva como correctiva que permita mejorar el control de los inventarios y mantener actualizado su registro contable correspondiente, mediante el establecimiento de un programa de trabajo debidamente calendarizado. La Lic. Meza comentó que derivado del proceso de entrega-recepción en que se encuentra la subdirección de Recursos Materiales y Servicios, no se han verificado aun los avances en los inventarios. Sin embargo informó de un total de 15 inmuebles a inventariar se ha concluido aproximadamente el 60 %, que equivale a 11 Centros Regionales de Investigación Pesquera (CRIP) - Manzanillo, Pátzcuaro, Puerto Morelos, Ensenada, Bahía de Banderas, Mazatlán La Paz, Salinas Cruz, Guaymas, Veracruz y Oficinas Centrales. El Lic. Fosado recomendó que esta actividad quede bien fundamentada y se reformule el programa de trabajo calendarizado con los responsables de cada actividad, que permita establecer una nueva fecha, así como enviar a la brevedad el programa al OIC en la SAGARPA, con el propósito de modificar la fecha compromiso establecida para el 31/03/2010. El C.P. Algravez comentó que del 2005 al 2008 el inventario se encontraba controlado, en el periodo de un año se dejó caer; esta situación trae consigo una responsabilidad, por lo que sugirió realizar un esfuerzo de equipo que permita al Instituto evitar la salvedad en sus estados financieros, situación que fue ratificada por el Auditor Externo, el cual presentó a la Secretaría de la Función Pública el borrador de los Estados Financieros. Además señaló que la salvedad emitida por el Auditor Externo, el Instituto contraviene a lo dispuesto por la Oficialía Mayor de tener el inventario actualizado y depurado al cierre del ejercicio 2009. Esta situación no debe permanecer bajo esta condición; recomendó proceder a incorporar en su proceso los elementos de control interno que permita detectar anomalías en la operación, por otra parte destaca la fecha compromiso del acuerdo se debe modificar, también recalcó, en caso de que falte un bien se debe iniciar una responsabilidad por lo delicado de la situación. El Lic. Fosado preguntó si el Instituto cuenta con un calendario y un plan de trabajo para la reprogramación y si puede realizar un programa emergente. El Lic. Andrade comentó que se requiere dejar todo preparado para el ejercicio 2010. La Biol. Espinosa indicó que el programa de actualización del inventario sólo contempla el levantamiento físico y no la conciliación contable, por lo que el Lic. Fosado sugirió dar un alcance respecto a la reprogramación de la fecha compromiso y que quede plasmado en el acuerdo la fecha compromiso.

ACUERDO INP XXXIV-04-02-08.- El INAPESCA deberá elaborar un diagnóstico bien fundado y motivado para presentarlo a su Coordinadora Sectorial, a fin de que se les autorice la retabulación de las plazas de directores y administradores de los CRIP's, con base en compactación de plazas

INSTITUTO NACIONAL DE PESCA

vacantes y economías, así como otras alternativas de recursos humanos en el sector. La Lic. Meza señaló que actualmente se cuenta con la propuesta de reestructuración preliminar aprobada por la SFP y la SAGARPA; sin embargo, se está reconsiderando con base a los nuevos retos del INAPESCA, por lo que sugirió permanezca en proceso y la fecha compromiso para el 30 de junio 2010. El Lic. Fosado señaló se deben considerar los nuevos lineamientos emitidos por el Gobierno Federal respecto al redimensionamiento de las estructuras orgánicas de las dependencias, órganos desconcentrados y entidades de la Administración Pública Federal. El Dr. Cisneros comentó que el proyecto de reestructuración del INAPESCA fue presentado al Oficial Mayor, quien solicitó una nueva propuesta en donde se incorporaron dos escenarios. Los avances logrados son debidos al apoyo del Oficial Mayor, quien tiene un amplio conocimiento de la debilidad de la estructura orgánica. Las 82 plazas transferidas por SAGARPA representan un costo 13.0 millones de pesos más en el gasto corriente, sin embargo se tiene la esperanza de que no se aplique el ajuste a la estructura. "No tenemos claro lo que puede pasar", en virtud de que al cierre del ejercicio se observó un aumento considerable en la rotación de personal, además la presión del tiempo de diseñar y establecer una estructura moderna que contemple un área de Planeación. Por lo tanto, el proceso de ajuste se ha dado al cancelar una Dirección General. Las cargas de trabajo aumentaron considerablemente al recibir el capítulo 1000". El Lic. Del Arrenal señaló que la reducción de estructuras es de mandos medios y superiores con base a la viabilidad de las áreas y con su debida justificación. El C.P. Algravez señaló el problema es la eficiencia del Instituto: al no tener una estructura modificada, el cuestionamiento es qué va a pasar entre enero y junio. "Se debe priorizar y definir cuáles deben seguir su cause buscando una solución a mediano plazo, o si puede ocurrir antes, mucho mejor para el Instituto". El Dr. Cisneros indicó se está haciendo todo lo posible para cubrir todas las funciones, ya que la estructura actual se encuentra sobrecargada, además de las deficiencias en los procesos. Por lo que se planteó un plan de acción emergente, en donde los técnicos del Instituto recurran con los productores para avalar algunas actividades de carácter técnico y realizar sus actividades cotidianas. También destaca el crecimiento de solicitudes para los dictámenes y opiniones técnicas, por lo que se tiene que cubrir con personal de estructura, trayendo como consecuencia más horas de trabajo. El C.P. Algravez señaló que se está presentando un riesgo en la estructura ocupacional, por lo que recomendó realizar una defensa de tal situación. El Dr. Cisneros informó la necesidad de reorientar el quehacer al lanzar la Red Nacional de Investigación, ya que el Instituto al tener una capacidad limitada de respuesta que permita dar elementos para la toma de decisiones, los investigadores anteponen su misión para lograr su fin. Sin embargo existen diversas cosas que hay que poner en la lista roja. El Lic. Fosado sugirió que la fecha compromiso se reprogramme para el 30 de junio de 2010.-----

ACUERDO 02-03-09.- El INAPESCA presentará un programa de trabajo coordinado con la SAGARPA para determinar la integración de expedientes de los trabajadores del Instituto y la implantación de una estrategia que permita revertir las irregularidades detectadas en la entrega del capítulo 1000. ----

En respuesta Oficio H00/DGAA/1125, de fecha 19 octubre 2009, la subdirección de Prestaciones y Servicios de la SAGARPA, mediante oficio 511.02.03.-2756 del 1 de diciembre 2009 remitió 97 expedientes laborales del personal activo del INAPESCA. Actualmente se está revisando la documentación contenida para su complementación. Permanece en proceso, así como la fecha compromiso. El C.P. Algravez comentó que el punto culminante sería cuando el INAPESCA tenga todos los elementos necesarios para emitir las hojas de servicios, así como cubrir cualquiera eventualidad. El Lic. Fosado preguntó si han surgido nuevas cosas o se mantiene la misma problemática. La Lic. Meza indicó que han venido realizando diversas acciones como la solicitud de documentos al personal, lo que representa un avance del 70%. Por ejemplo, en la Dirección General del Atlántico se tiene un 100% de avance; también se han presentado problemas en la operación debido a la vacancia de la Subdirección de Recursos Humanos, el Departamento de Nómina y el Departamento de Control de Personal. Sin embargo, el trabajo sigue saliendo. El C.P. Algravez cuestionó si ya se tiene un diagnóstico de la magnitud del problema. La Lic. Meza comentó la fragilidad de la estructura, además de asuntos como el registro de personal que no ha sido dado de alta ante el ISSSTE. "Son mínimos los casos que se han presentado". El Lic. Fosado señaló que la SAGARPA debe proporcionar toda la asesoría, tanto en la captura de la nómina como de los movimientos de personal. El Lic. Del Arrenal hizo referencia a la situación que prevalecía antes de la transferencia del INAPESCA a la SAGARPA: "la SEMARNAT tenía una administración centralizada de su control de personal y de recursos materiales, lo que provocó una confusión en el momento de transferir las plazas, perdiéndose algunas de ellas, incluso expedientes del personal o documentos integrados a éstos, situación que se ha venido resolviendo en el transcurso del tiempo". El Dr. Cisneros indicó la necesidad de completar los expedientes, ya que el personal lo exigirá cuando se retire y reclamarán su hoja de servicio. El Lic. Andrade señaló que el espíritu del acuerdo era de coordinarse con la SAGARPA, por lo tanto ya se cumplió esta fase; sin embargo se requiere focalizar y tener una nueva estrategia de solución. El C.P. Algravez sugirió se debe tener una relación de todo el personal que le falta documentación en su expediente. El Lic. Fosado comentó la importancia de reorientar el acuerdo, señalando la estrategia a seguir para lograr el cumplimiento del objetivo de integración de expedientes. Además indicó la necesidad de reprogramar la fecha compromiso para la siguiente sesión, quedando la fecha compromiso el 31/03/2010.-----

INSTITUTO NACIONAL DE PESCA

ACUERDO INP XXXII-02-01-08.- El INAPESCA deberá iniciar la gestión de transferencia de los barcos Humboldt y el Onjuku a la Secretaría de Marina (SEMAR), a fin de finiquitar el acuerdo establecido con esa Dependencia.

Debido al cambio del servidor público en la Dirección Jurídica del INAPESCA, recientemente se iniciaron las gestiones con la SEMAR, por lo que se convocó a reunión para el 9 de marzo de 2010. Por lo anterior solicitan permanezca en proceso, así como la fecha compromiso. El Biol. Beléndez proporcionó un breve resumen respecto a las acciones realizadas: la embarcación Humboldt no aparece en el inventario de SAGARPA; la Secretaría de la Marina (SEMAR) afirma que es de ellos y no existen documentos al respecto, sólo se tienen dos acuerdos; por ello sugiere separar el acuerdo por barco. Respecto al Onjuku, tampoco se cuenta con documentación; "el gobierno de Japón realizó una donación a México, por lo que se solicitó a la Secretaría de Relaciones Exteriores información de la posición del barco oceanográfico". El Lic. Fosado solicitó se aclarara esta situación y que el Instituto proponga el acuerdo. El Lic. Andrade señaló la necesidad de solicitar a la Secretaría de la Función Pública dar por cancelado el acuerdo y subir uno nuevo al sistema de COCOA conforme a la propuesta que realice el Instituto al respecto.

IV. Cédula de Seguimiento de Acuerdos del Órgano de Gobierno.

En este punto no se presentan asuntos en proceso.

V. Matriz de Riesgos Institucional.

El Lic. Andrade señaló que se incorporaron tres asuntos de atención inmediata, los cuales se encuentran detallados en el siguiente punto para su análisis.

VI. Cédula de Situaciones Críticas.

1.- **Aportaciones Fondo de Ahorro Capitalizable de los Trabajadores al Servicio del Estado (FONAC).** La Dirección General Adjunta de Administración deberá identificar las causas por las que no se realizaron oportunamente las aportaciones al FONAC u otras obligaciones, a efecto de corregir los procesos y controles establecidos, y reforzar el control interno. La Biol. Espinosa señaló que se ha venido cumpliendo, sin embargo estos pagos se realizan a última hora, debido a la falta de comunicación entre las áreas. 2.- **Servicio Profesional de Carrera.-** Con base en la Ley del Servicio Profesional de Carrera y su Reglamento, que el Instituto lleve a cabo a la brevedad todos los concursos de las plazas que se encuentran ocupadas por art. 34. La Lic. Meza indicó que los concursos no se realizan en tiempo y forma por falta de continuidad en las acciones, y mencionó la necesidad de una buena descripción de los perfiles de puestos. El C.P. Algravez comentó la importancia de obtener los beneficios de la Ley de cubrir inmediatamente las plazas vacantes. 3.- **Monitoreo de Pesquerías y Sistemas Acuícolas; Desarrollo y Transferencia de Tecnologías; Atención a Solicitudes de Opiniones y Dictámenes Técnicos de la Autoridad; Actualización de la Carta Nacional Pesquera y Acuícola; Elaboración de Planes de Manejo.-** Se requiere que la institución elabore un diagnóstico administrativo que comprenda el impacto organizacional y sus necesidades financieras en el corto y mediano plazo de su personal científico y técnico. Es un tema que se tratará con la Oficialía Mayor, por lo que se procederá a revisar en la siguiente sesión de COCOA en el apartado de Asuntos Generales. 4.- **Retiro voluntario de personal académico.** El Dr. Cisneros indicó que el personal académico capacitado para el desarrollo de sus funciones que se incorporen al programa de retiro voluntario se pierde la plaza y con ello la posibilidad de poder contratar nuevo personal. El Lic. Fosado preguntó si el Instituto cuenta con un plan integral a corto y mediano plazo para el fortalecimiento de la estructura ocupacional, es decir del personal que se vaya jubilando o incorporándose al programa de retiro voluntario. Al respecto el Dr. Cisneros informó que ya se cuenta con el diagnóstico el cual fue tratado con la Oficialía Mayor, por lo que sugirió revisar el avance del tema en el siguiente COCOA en el apartado de Asuntos Generales a fin de contar con mayores elementos. Dado que en el seguimiento de acuerdos está involucrada la Oficialía Mayor de la SAGARPA con diversos temas de agenda, en donde se contemplan las acciones señaladas, además del fortalecimiento del Instituto, se desprende la siguiente recomendación:

R.- INAPESCA 01.2010.

La Institución presente al OIC en la SAGARPA un programa de trabajo bien fundamentado, calendarizado y con responsables de los resultados de las acciones tratadas con la Oficialía Mayor ofrezca mayores elementos para definir fechas compromisos de los acuerdos en proceso.

VII. Anexo Gráfico.

Tienen registradas seis Quejas y Denuncias en proceso por incumplimiento a la normatividad interna; y una resuelta impropedente; una Responsabilidad se encuentra en proceso por una observación de auditoría en el rubro de pago de servicios por adelantado, misma que se encuentra en análisis. En el apartado de Observaciones Pendientes registran cuatro en proceso de atención, una determinada por el Órgano Interno de Control que se refiere a obra pública y tres por el Auditor Externo, dos al procedimiento de control del activo y una al control de conciliación bancaria. El C.P. Algravez comentó hay que tener cuidado en el manejo de las cuentas de cheques, "es muy proclive al fraude, puede haber un contubernio entre el que concilia y el que opera". Sugirió reforzar el control interno. La Lic. Meza indicó que siempre se trabajan las conciliaciones a última hora. Al respecto, el Auditor Externo señaló que nunca están al día. La Lic. Rosete señaló en los Pasivos Laborales se registran seis casos por un monto estimado de 3.7 millones de pesos, como lo señala el cuadro analítico de los juicios. En el tema presupuestal, el Lic. Andrade preguntó por qué

INSTITUTO NACIONAL DE PESCA

en la nota del Balance General no se desglosa por rango y antigüedad el concepto de Deudores Diversos, ya que no se muestra la realidad, las cuentas por liquidar, sólo refleja el acumulado de los movimientos de las cuentas 2000, 3000 y 5000. La Biol. Espinosa señaló que la problemática se debe por una parte a un anticipo realizado al CRIP de Ensenada y a la fecha no se ha recuperado. Para ello solicitó a los CRIP's y las Direcciones Generales ejecutar a la brevedad los compromisos contraídos con los proveedores.-----

VIII. Asuntos generales.-----

El Lic. Andrade comentó que en el Orden del Día se registran 5 temas: **1) Avance del Programa de Mejora de la Gestión.** Se informó que definieron las iniciativas para la integración de proyectos del PMG 2010 las cuales son la siguientes: 1.- Carta Nacional Acuicola; 2.-Red Nacional de Información e Investigación Pesquera y Acuicola y 3.- Carta Nacional Pesquera. **2) Normas de Control Interno Institucional.** Se cumplió en tiempo y forma con el informe del control institucional relativo a la encuesta de diagnóstico 2008. La Lic. García comentó el resumen del Órgano Interno de Control en la SAGARPA, sobre el funcionamiento del Control Interno del Instituto Nacional de Pesca correspondiente al ejercicio 2008-2009. Destacan los siguientes puntos: Independientemente de lo reportado en la encuesta, se requiere que el Instituto promueva el establecimiento de adecuados sistemas de información, administración de personal y de supervisión, además de que es necesario intensificar las gestiones a efecto de lograr fortalecer su estructura orgánica, ya que la carencia del personal con la experiencia y el perfil adecuado lo ha imposibilitado para el cabal cumplimiento de sus objetivos, en especial en el área administrativa, que es la que mayores problemas ha enfrentado. Además, se requiere que el INAPESCA refuerce sus controles internos para dar mayor eficacia y eficiencia al cumplimiento de sus actividades sustantivas con el propósito de que se minimicen los riesgos en los procesos institucionales. Asimismo, se fortalezca el clima organizacional y se establezcan adecuados sistemas de información, administración de personal y de supervisión. **3) Informe semestral del IFAI:** La Lic. Rosete comentó que mediante el sistema de solicitudes de información del Instituto Federal de Acceso a la Información Pública (IFAI) fueron recibidas durante este período 56 solicitudes, de las cuales se atendieron satisfactoriamente en tiempo y forma 32 de ellas; se le dio respuesta como inexistencia de la información a 1, ya que en el INAPESCA no existen programas de subsidios y la información solicitada era a este respecto; 21 de las solicitudes recibidas se atendieron informando al solicitante que no es competencia de la unidad de enlace y se les señaló en la respuesta cuál era la unidad de enlace competente para atender sus requerimientos. Por último, en 2 solicitudes más se requirió al solicitante ampliación de la información, siendo estas desechadas por falta de respuesta del mismo. **4) Informe del Auditor Externo:** Despacho MGI Bargalló, Cardoso y Asociados, S.C. señaló que se presentó a la Secretaría de la Función Pública el borrador del Dictamen Financiero del Instituto, con salvedad debido a la desactualización del Activo Fijo y el Almacén. Destacan algunos aspectos como es la falta de información por parte del Instituto para realizar nuestro trabajo en los rubros de almacenes y nómina; esta situación afecta a la opinión del Auditor Externo. El Último punto es sobre la **Red Nacional de Información e Investigación de Pesca y Acuicultura (RNIIPA).** El Dr. Cisneros confirma que empieza a funcionar en abril; también se está trabajando en las Reglas de Operación, además se entregó a los investigadores los manuales de operación para su revisión y comentarios. Tal situación se convierte en oportunidad para reorientar la misión de los investigadores, por lo que hay que redimensionar los recursos de la Institución. Se informará en el siguiente COCOA la operación de las redes regionales.-----

Al no haber más asuntos que tratar, el Dr. Cisneros dio por terminada la sesión a las 13:10 horas del día de su inicio.-----

DR. MIGUEL ÁNGEL CISNEROS MATA

C.P. JUAN JESÚS ALGRAVEZ URANGA

DIRECTOR EN JEFE DEL INSTITUTO
NACIONAL DE PESCA Y PRESIDENTE DEL
COMITÉ DE CONTROL Y AUDITORÍA

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
VOCAL EJECUTIVO

INSTITUTO NACIONAL DE PESCA

LIC. MARISELA LOURDES MEZA SERVIN

LIC. JUAN CARLOS ANDRADE SALAVERRÍA

**DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE
ADMINISTRACIÓN DEL INSTITUTO
NACIONAL DE PESCA Y PRESIDENTE
SUPLENTE DEL COMITÉ DE CONTROL Y
AUDITORÍA**

LIC. VICENTE DEL ARENAL VIDAL

**TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA PARA
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN
PÚBLICA CON ATENCIÓN ESPECIAL EN
ÓRGANOS DESCONCENTRADOS Y VOCAL
EJECUTIVO SUPLENTE**

LIC. MARTÍN SALAZAR TREJO

**DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y
PRESUPUESTO SAGARPA Y VOCAL
SUPLENTE**

LIC. PENÉLOPE ROSETE JUÁREZ

**SUBDIRECTOR DE FORTALECIMIENTO DE
CONTROL INTERNO DE LA UNIDAD DE
CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE LA SFP
Y VOCAL SUPLENTE**

LIC. OSCAR FOSADO ZAMORA

DIRECTORA JURÍDICA

**SUBDELEGADO DE LA SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA ANTE EL INSTITUTO
NACIONAL DE PESCA Y ÓRGANO DE
VIGILANCIA**