



INSTITUTO FEDERAL DE  
TELECOMUNICACIONES

# **Informe de Resultados de la Gestión.**

**Contraloría Interna.**

**2013**

**(11 de septiembre al 31 de diciembre)**



<b>Presentación</b> .....	<b>4</b>
<b>1. Dirección de Responsabilidades y Quejas</b> .....	
<b>1.1.</b> Entrega de Medios de Impugnación al Órgano Interno de Control en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.....	<b>5</b>
<b>1.2.</b> Expedientes de Investigación y de Responsabilidades Administrativas .....	<b>5</b>
<b>1.3.</b> Declaraciones de Situación Patrimonial.....	<b>5</b>
<b>1.4.</b> Obsequios recibidos por los servidores públicos del Instituto Federal de Telecomunicaciones (Art. 45, en relación al 8, fracción XII, de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos).....	<b>7</b>
<b>1.5.</b> Órganos Colegiados.....	<b>8</b>
<b>1.6.</b> Elaboración de normas y procedimientos .....	<b>8</b>
<b>2. Dirección de Auditoría</b> .....	
<b>2.1.</b> Actividades llevadas a cabo por la Dirección de Auditoría de la Contraloría Interna durante el período del 11 de septiembre al 31 de diciembre de 2013, respecto de asuntos pendientes de la entonces Área de Auditoría interna del OIC en la extinta COFETEL.....	<b>9</b>
<b>2.1.1.</b> Pendientes .....	<b>9</b>
<b>2.1.1.1.</b> Conclusión y entrega del Informe de Seguimiento de observaciones con corte al 10 de septiembre de 2013.....	<b>9</b>
<b>2.1.1.2.</b> Entrega de 6 observaciones que se encontraban en seguimiento a cargo del Área de Auditoría Interna del entonces OIC en la extinta COFETEL al OIC en la SCT.....	<b>9</b>
<b>2.1.1.3.</b> Observaciones pendientes de solventar por, el IFT determinadas por la ASF .....	<b>12</b>
<b>2.2.</b> Análisis de actividades de la Dirección de Auditoría Interna .....	<b>12</b>
<b>2.3.</b> Elaboración de normas y procedimientos .....	<b>13</b>

2.4. Organización Física de Archivos .....	14
2.5. Cumplimiento de Obligaciones en Materia de Transparencia .....	14
<b>3. Dirección de Control, Evaluación y Desarrollo Administrativo .....</b>	
3.1. Órganos Colegiados .....	15
3.2. Procesos de entrega-recepción de servidores públicos .....	16
3.3. Actualización de Índices de expedientes reservados .....	16
3.4 Elaboración de normas y procedimientos .....	17
3.5 Enlace Administrativo .....	17

## PRESENTACIÓN

En cumplimiento al artículo 37 fracción XV del Estatuto Orgánico del Instituto Federal de Telecomunicaciones, que a la letra señala: *Hacer del conocimiento del Presidente sus programas anuales de trabajo, así como los resultados de su gestión*”; a través del presente se informa a usted las actividades realizadas por la Contraloría Interna del Instituto Federal de Telecomunicaciones en el periodo comprendido del 11 de septiembre al 31 de diciembre de 2013.

## **1. DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDADES Y QUEJAS**

### **1.1. Entrega de Medios de Impugnación al Órgano Interno de Control en la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.**

El 14 de octubre de 2013, mediante Acta se hizo constar la entrega de 16 Medios de Impugnación a cargo del Área de Responsabilidades del entonces Órgano Interno de Control (OIC) en la extinta Comisión Federal de Telecomunicaciones (COFETEL) al OIC de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), que se encontraban en trámite ante diversos tribunales judiciales y administrativos, correspondientes a las resoluciones de 12 expedientes de responsabilidad administrativa.

Así mismo, se entregaron 9 expedientes más de responsabilidad administrativa, cuyo término para impugnar la resolución se encontraba transcurriendo

### **1.2. Expedientes de Investigación y de Responsabilidades Administrativas.**

Durante el periodo del 11 de septiembre al 31 de diciembre de 2013 se iniciaron 7 expedientes de investigación de los cuales 3 fueron concluidos.

No se instruyó ningún expediente de responsabilidad administrativa en contra de servidores públicos del Instituto Federal de Telecomunicaciones (IFT).

### **1.3. Declaraciones de Situación Patrimonial.**

Se asesoró a los servidores públicos adscritos al IFT respecto de la presentación de sus declaraciones patrimoniales de inicio, y conclusión con motivo de la extinción de la COFETEL.

Para tal efecto, se dio seguimiento a las declaraciones presentadas por los servidores públicos, que a la fecha de la transición de la COFETEL al IFT se encontraban obligados a presentarlas, obteniendo los siguientes resultados:

<b>LISTADO DE SUJETOS OBLIGADOS A PRESENTAR DECLARACIÓN PATRIMONIAL PROPORCIONADO POR RECURSOS HUMANOS</b>		
<b>DECLARACIÓN SITUACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>CONCLUSIÓN DE ENCARGO EN LA COFETEL</b>	<b>INICIO DE ENCARGO EN EL IFT</b>
<b>DENTRO DEL PLAZO LEGAL</b>	269	264
<b>EXTEMPORÁNEA</b>	10	12
<b>NO PRESENTARON</b>	18	23

<b>LISTADO DE SUJETOS OBLIGADOS A PRESENTAR DECLARACIÓN PATRIMONIAL, ELABORADO POR LA DIRECCION, NO CONTEMPLADOS EN EL PROPORCIONADO POR RECURSOS HUMANOS.</b>		
<b>DECLARACIÓN SITUACIÓN PATRIMONIAL</b>	<b>CONCLUSIÓN DE ENCARGO EN LA COFETEL</b>	<b>INICIO DE ENCARGO EN EL IFT</b>
<b>DENTRO DEL PLAZO LEGAL</b>	22	17
<b>EXTEMPORÁNEA</b>	2	2
<b>NO PRESENTARON</b>	0	5

**TOTAL DE SERVIDORES PÚBLICOS QUE PRESENTARON SU DECLARACIÓN PATRIMONIAL, CONSIDERANDO AMBOS LISTADOS:**

<b>CONCLUSIÓN DE ENCARGO EN LA COFETEL.</b>	303
<b>INICIO DE ENCARGO EN EL IFT.</b>	295

**TOTAL DE SERVIDORES PÚBLICOS QUE OMITIERON PRESENTAR SU DECLARACIÓN PATRIMONIAL, CONSIDERANDO AMBOS LISTADOS:**

<b>CONCLUSIÓN DE ENCARGO EN LA COFETEL</b>	18
<b>INICIO DE ENCARGO EN EL IFT</b>	28

**1.4. Obsequios recibidos por los servidores públicos del Instituto Federal de Telecomunicaciones (Art. 45, en relación al 8, fracción XII, de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos).**

Se llevó a cabo campaña con motivo de la recepción de obsequios por parte de los servidores públicos adscritos al IFT durante el mes de diciembre, elaborando 10 dictámenes correspondientes.

<b>PROCEDIMIENTO MEDIANTE EL CUAL SE PONEN A DISPOSICIÓN DE LA CONTRALORIA LOS OBSEQUIOS RECIBIDOS POR LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL IFT.</b>	
<b>SOLICITUDES</b>	<b>NÚMERO DE OBSEQUIOS</b>
6	19

## 1.5. Órganos Colegiados

Intervención en 2 Sesiones del Consejo de Transparencia, así como en las resoluciones de 2 recursos de revisión promovidos en contra de las respuestas de las solicitudes de acceso a la información.

## 1.6. Elaboración de normas y procedimientos.

Se inició la elaboración de proyectos de Lineamientos con el fin de que la Contraloría, a través de su Dirección de Responsabilidades y Quejas cuente con normas que definan y establezcan los criterios y plazos para desarrollar con eficiencia, eficacia e imparcialidad sus atribuciones que establece el Estatuto Orgánico del Instituto Federal de Telecomunicaciones, como son:

- Lineamientos para la imposición de Sanciones a Licitantes y Proveedores sancionados.
- Lineamientos para el Registro de Licitantes y Proveedores sancionados.
- Lineamientos para el Registro de Servidores Públicos Sancionados.
- Lineamientos para la Presentación de las Declaraciones de Situación Patrimonial de los Servidores Públicos del IFT.
- Lineamientos para la atención de inconformidades.
- Lineamientos para la atención y trámite de Quejas y Responsabilidades.
- Lineamientos para la atención de peticiones ciudadanas.
- Lineamientos para la recepción, registro, seguimiento y control de los obsequios, donativos o beneficios que reciban los servidores públicos del IFT.



## 2. DIRECCIÓN DE AUDITORÍA.

**2.1. Actividades llevadas a cabo por la Dirección de Auditoría de la Contraloría Interna durante el periodo del 11 de septiembre al 31 de diciembre de 2013, respecto de asuntos pendientes de la entonces Área de Auditoría interna del OIC en la extinta COFETEL.**

### 2.1.1 Pendientes:

#### **2.1.1.1. Conclusión y entrega del Informe de Seguimiento de observaciones con corte al 10 de septiembre de 2013.**

Como parte de los trabajos pendientes de realizar por la entonces Área de Auditoría Interna del OIC en la COFETEL, se encontraba la integración y entrega del Informe de seguimiento de observaciones con corte al 10 de septiembre de 2013, el cual fue enviado por la Dirección de Auditoría de la Contraloría Interna el día **03 de octubre de 2013** a las distintas áreas responsables de su atención del ahora IFT, siendo que el seguimiento de observaciones concluyó de la siguiente manera:

ATENCIÓN	INSTANCIA FISCALIZADORA	SALDO INICIAL	DETERMINADAS	TOTAL	ATENDIDAS PARCIALMENTE	SOLVENTADAS	SALDO FINAL
COFETEL.	OIC.	9	0	9	6	3	6
	AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (ASF).	7	0	7	6	1	6
	AUDITORÍA EXTERNA	6	0	6	5	1	5
	SUBTOTAL.	22	0	22	17	5	17
OIC.	ASF (PRAS).	5	0	5	4	1	4
	SUBTOTAL.	5	0	5	4	1	4
	TOTAL.	27	0	27	21	6	21

#### **2.1.1.2. Entrega de 6 observaciones que se encontraban en seguimiento a cargo del Área de Auditoría Interna del entonces OIC en la extinta COFETEL al OIC en la SCT.**

Considerando que el pasado 10 de septiembre de 2013 se actualizó lo dispuesto en los artículos Sexto y Séptimo Transitorios del “Decreto por el que se Reforman y Adicionan Diversas Disposiciones de los Artículos 6o., 7o., 27, 28, 73, 78, 94 y 105

de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en Materia de Telecomunicaciones”, relativos a la integración del IFT, en ese sentido los Titulares del entonces OIC y de las Áreas de Responsabilidades, Quejas, Auditoría Interna y de Auditoría para Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública quedaron imposibilitados para ejercer las atribuciones contenidas en los artículos 79 y 80 del Reglamento Interior de la SFP y por tanto continuar atendiendo los asuntos a su cargo, en consecuencia, la SFP instruyó a la Titular del OIC en la SCT a recibir los asuntos en trámite al 10 de septiembre de 2013, consistentes en 6 observaciones que se encontraban en seguimiento a cargo de la entonces Área de Auditoría Interna.

Previo a la entrega oficial de los asuntos pendientes, la Dirección de Auditoría de la Contraloría Interna realizó la integración de la documentación para la atención de las 6 observaciones pendientes, realizando su certificación respectiva, para que el OIC en la SCT contara con los elementos necesarios para la atención de los asuntos y en su caso, la elaboración del Informe de Presunta Responsabilidad por posibles conductas irregulares.

En este sentido, se efectuó la entrega al OIC en la SCT de los siguientes asuntos en trámite mediante Acta de Entrega Recepción celebrada el **20 de noviembre de 2013**.

AUDITORÍA	NO. DE OBSERVACIÓN	NOMBRE DE LA OBSERVACIÓN	DOCUMENTACIÓN QUE SE ENTREGA RELATIVA A LA AUDITORÍA, SEGUIMIENTO E INTEGRACIÓN DE INFORME DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD
1-350-13 "Pago a proveedores".	1-350-13-01	Deficiencias detectadas a los acuerdos específicos de colaboración CFT/CGOTI/UAEM-FONDICT/01/12 y CFT/CGOTI/UAEM-FONDICT/05/11.	4 carpetas que contiene en original orden de auditoría, acta de inicio de auditoría y papeles de trabajo, así como copia simple del soporte documental de los papeles de trabajo y del informe de auditoría. Carpeta 1, folios 1 al 471, Carpeta 2 folios 472 al 934, Carpeta 3 folios 935 al 1417, Carpeta 4 folios 1418 al 1680.  Así como carátulas del Sistema de Organización de Archivos (SOA), incluidas en cada una de las 4 carpetas.
	1-350-13-03	Inconsistencias en la revisión a pagos a los pagos efectuados a proveedores.	1 Acuse de recibo original del informe de la auditoría 1-350-13. Folios 1 al 124 <b>OBS 1-350-13-01:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédulas originales de seguimiento del segundo y tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de cada una de las cédulas de seguimiento. Folios del 1 al 389
	1-350-13-04	Falta de pago de los contratos CFT/CGA/CGOTI/OS/002/12 y CFT/CGA/CGOTI/OS/001/12, de los proveedores Operbes, S.A. de C.V. y Bestphone, S.A. de C.V.	<b>OBS 1-350-13-03:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédulas originales de seguimiento del segundo y tercer trimestre de 2013, papel de trabajo que contiene el análisis realizado a los anexos de la observación correspondiente al tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de cada una de las cédulas de seguimiento. Folios del 1 al 676 <b>OBS 01-350-13-04:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédulas originales de seguimiento del segundo y tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de cada una de las cédulas de seguimiento. Folios del 1 al 250
	1-350-13-05	Inconsistencias en el trámite de pago de facturas de los contratos plurianuales CFT/CGA/DRMSG/LPN/033/11 y CFT/CGA/DRMSG/LPN/012/11, celebrados con el proveedor Plustecnia de México, S.A. de C.V.	<b>OBS 1-350-13-05:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédulas originales de seguimiento del segundo y tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de cada una de las cédulas de seguimiento. Folios del 1 al 273 <b>INFORME DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD:</b> 2 carpetas que contiene copias certificadas. Carpeta 1 Folios 1 al 149 y Carpeta 2 folios 150 al 1004
3-350-13"Recursos Presupuestarios, Financieros y Sistemas de Contabilidad".	3-350-13-01	Depósitos efectuados a la cuenta bancaria personal del C, César Guillermo Carvajal Aranda tramitadas mediante cuentas por liquidar certificadas en los ejercicios 2011 y 2012.	4 carpetas que contiene en original orden de auditoría, acta de inicio de auditoría y papeles de trabajo, así como copia simple del soporte documental de los papeles de trabajo y del informe de auditoría. Carpeta 1 Folios del 1 al 455, Carpeta 2 folios 456 al 960, Carpeta 3 folios 961 al 1493 y Carpeta 4 folios 1494 al 2005.  Así como caratulas del Sistema de Organización de Archivos (SOA), incluidas en cada una de las 4 carpetas.
	3-350-13-02	Registros contables incorrectos en la cuenta 21205 0000 0113 del proveedor Bestphone, S.A. de C.V., en el ejercicio 2011 y falta de documentación comprobatoria de pago al acreedor Banamex, S.A.	1 Acuse de recibo original del informe de la auditoría 3-350-13. Folios 1 al 52 <b>OBS 3-350-13-01:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédula original de seguimiento del tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de la cédula de seguimiento. Folios del 1 al 129 <b>OBS 3-350-13-02:</b> 1 expediente que contiene cédula original de observación y cédula original de seguimiento del tercer trimestre de 2013, así como copia simple del soporte documental de la cédula de seguimiento. Folios del 1 al 99 <b>INFORME DE PRESUNTA RESPONSABILIDAD:</b> 3 carpetas que contiene copias certificadas y oficio 201.IV.5 0046/2013 de la Dirección de Soluciones Tecnológicas "H" de la SHCP original. Carpeta 1 Folios 1 al 91, Carpeta 2 folios 92 al 651, Carpeta 3 folios 652 al 1093.
INFORME DE SEGUIMIENTO NO. 6-500-13 CON CORTE AL 10 DE SEPTIEMBRE DE 2013:			Copia certificada del oficio CFT/D09/OIC/AAI/1095/2013 de fecha 10 de septiembre de 2013. Carpeta 1 Folios 1 al 265

### **2.1.1.3 Observaciones pendientes de solventar por el IFT, determinadas por la ASF.**

La Dirección de Auditoría de la Contraloría Interna documentó que el IFT cuenta al 31 de diciembre de 2013 con 3 observaciones pendientes de atención, correspondientes a la auditoría No. 788/2010 denominada “*Derechos por el uso o aprovechamiento del espacio aéreo (espectro radioeléctrico)*” de la Cuenta Pública 2010 emitidas por la ASF, mismas que a continuación se detallan:

Clave de la Acción: 10-0-09D00-02-0788-01-001  
10-0-09D00-02-0788-01-003  
10-0-09D00-02-0788-01-004

## **2.2. Análisis de actividades de la Dirección de Auditoría Interna.**

A partir de la creación del IFT y con él su Contraloría Interna, se realizó un análisis de identificación de temas que atendía el Área de Auditoría Interna del entonces OIC de la extinta COFETEL, y que a su vez deba de conocer la ahora Dirección de Auditoría, con el fin de establecer aquellos temas relevantes a los cuales se debe dar cumplimiento y en su caso seguimiento, identificando los siguientes:

- Programa Anual de Trabajo en materia de Auditorías.
- Elaboración y ejecución de Auditorías.
- Seguimiento de Observaciones.
- Seguimiento de Observaciones determinadas por diversos Órganos de fiscalización.
- Informes de Presunta Responsabilidad.
- Revisiones y Visitas de Inspección.
- Denuncias por motivos diferentes a actividades de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección.
- Indicadores de desempeño.
- Reportes en el Sistema de Información Periódica (sistema electrónico implementado por SFP).
- Obligaciones de Transparencia.
- Clasificación y Desclasificación de Expedientes.
- Guías Simples de Archivo.
- Organización de Archivo.
- Gastos de Comunicación Social.

Derivado de la identificación de los temas antes señalados, se realizó un comparativo de cómo los ejecutan distintos Órganos Autónomos, así como la normativa que rige a cada uno de ellos, a fin de establecer los mecanismos de atención y en su caso la elaboración y emisión de la normativa interna que debe regularlos.

### **2.3. Elaboración de normas y procedimientos.**

#### **Proyecto de Acuerdo del Contralor Interno por el que se emiten los Lineamientos para fijar los criterios para la realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección.**

En el periodo comprendido en el presente Informe, se inició la elaboración de un Proyecto del Lineamiento en materia de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección que debe regir el actuar de dicha Dirección, así como los proyectos de procedimientos en materia de Auditoría, Seguimiento de Observaciones, Revisiones, Visitas de Inspección, los cuales se encuentran integrados en el proyecto del Lineamiento.

#### **Proyecto de Convenio de Coordinación Técnica e Intercambio de información que celebra la Contraloría Interna del IFT y la ASF.**

Se comenzó el desarrollo del Proyecto de Convenio de Coordinación Técnica e Intercambio de información a celebrar entre la Contraloría Interna del IFT y la ASF, mismo que tiene como objetivo establecer los mecanismos de colaboración entre esta Contraloría interna y la ASF en materia de asesoría técnica y capacitación vinculadas con la transparencia y la rendición de cuentas.

No obstante, se está en espera de la emisión de las Leyes secundarias en materia de Telecomunicaciones y Radiodifusión y el nombramiento del Contralor interno por parte de la Cámara de Diputados, para que en su caso, sean modificados y alineados a la normatividad vigente y se emitan de forma oficial.

#### **2.4. Organización Física de Archivos.**

Se realizó la reasignación de los expedientes del archivo de concentración de la entonces Área de Auditoría Interna del OIC en la extinta COFETEL, para que éste fuera fácilmente identificable, así mismo, con fecha 28 de noviembre de 2013, se llevó a cabo el acta de Entrega Recepción del archivo que nos ocupa a la Dirección de Auditoría Interna de la Contraloría Interna del IFT.

#### **2.5. Cumplimiento de Obligaciones en Materia de Transparencia.**

Se emitió el reporte correspondiente al tercer trimestre de 2013, de los resultados de las auditorías que se realizaron, las observaciones determinadas y el seguimiento de las mismas, para dar cumplimiento al artículo 7 fracción X de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.

### 3. DIRECCIÓN DE CONTROL, EVALUACIÓN Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

#### 3.1. Órganos colegiados.

Se participó en 27 eventos, de los cuales, 23 corresponden a sesiones de diversos órganos colegiados y, 4 concernientes a actos de procedimientos de contratación mediante Licitación Pública e Invitación a cuando menos Tres Personas, según se detalla a continuación:

Órgano Colegiado	Sesiones Convocadas			
	Ordinarias	Extraordinarias	Realizadas	Con* participación
Comité de Información	7	3	10	10
Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (CAAS)	2	3	5	5
Subcomité Revisor de Bases de Licitación e Invitación a cuando menos 3 Personas (SUBREBA)	6		6	6
Grupo Revisor de Casos de Excepción a la Licitación Pública e Invitación a cuando menos 3 Personas	2		2	2
<b>Subtotal</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
Actos de Licitación Pública	1		1	1
Actos de Invitación a cuando menos 3 Personas	3		3	3
<b>Subtotal</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Total</b>	<b>21</b>	<b>6</b>	<b>27</b>	<b>27</b>

\* Considera participaciones de la Dirección de Responsabilidades y Quejas, y de la Dirección de Auditoría.

### 3.2. Procesos de entrega-recepción de servidores públicos.

Se intervino en 4 actos de entrega-recepción del Informe de los asuntos a cargo y del estado que guardan, así como de los recursos financieros, humanos y materiales que fueron asignados para el ejercicio de las atribuciones legales de los siguientes cargos:

Empleo, Cargo o Comisión	Fecha de realización del Acto
Comisionado "A" de la extinta Comisión Federal de Telecomunicaciones	1° de noviembre de 2013.
Coordinador General de Administración	11 de noviembre de 2013.
Director General de Proyectos de Resoluciones y Acuerdos "A" de la Oficina del Comisionado "A"	18 de diciembre de 2013.
Director General de Regulación Económica de la UPR	19 de diciembre de 2013.

### 3.3. Actualización de Índices de expedientes reservados.

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 17 de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental; 31 y 32 de su Reglamento y; en los Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal para notificar al Instituto Federal de Acceso a la Información Pública los índices de expedientes reservados, se realizó en el "Sistema de Índices de expedientes reservados" del IFAI, por el periodo correspondiente al segundo semestre de 2013 (1° de julio al 10 de septiembre de 2013), la actualización de los índices de expedientes generados en su oportunidad, por el entonces OIC en la COFETEL.

Las cifras resultantes de dicha actualización son las siguientes:

Expedientes	Cantidad
Clasificados	33
Desclasificados	182



Por lo que hace a la actualización de índices de expedientes del segundo semestre de 2013, se clasificó un total de 12 expedientes con carácter de reservado y, otros 2 fueron desclasificados, informándose lo conducente al Comité de Información del IFT.

### **3.4. Elaboración de normas y procedimientos.**

En el periodo que se reporta, se han realizado avances en la elaboración de proyectos de diversas disposiciones, los cuales tienen como objetivo ofrecer las bases normativas y procedimentales, bajo las cuales, en su oportunidad, las áreas que integran la Contraloría Interna realizarían los procesos y flujos vinculados con el desempeño de las funciones encomendadas al órgano fiscalizador.

A continuación se citan los casos y el avance alcanzado:

- “Manual de procedimientos de la Dirección de Auditoría”, con avance aproximado de 80%, incluyendo las siguientes elementos: Proceso Auditoría.- Subprocesos: Planeación General; Orden de auditoría y acta de inicio; Planeación detallada; Ejecución; Informe; Seguimiento. Proceso Visitas de Inspección.- Subprocesos: Planeación operativa. Ejecución de visita de inspección. Informe de visita de inspección. Proceso Informe y Oficio de Presunta Responsabilidad.
- “Lineamientos para la Presentación de la Declaración de Situación Patrimonial de los Servidores Públicos del Instituto Federal de Telecomunicaciones”, con 85% de avance aproximado.
- “Lineamientos para realizar la entrega - recepción de los asuntos y recursos que tengan asignados los servidores públicos del Instituto Federal de Telecomunicaciones al separarse de su empleo, cargo o comisión”, con avance aproximado de 80%.

### **3.5. Enlace administrativo.**

Se realizó la atención de los procesos administrativos correspondientes a las materias de Recursos Humanos, Materiales y Financieros, así como la gestión de los requerimientos de las áreas adscritas a la Contraloría Interna, en apoyo al funcionamiento y sustanciación de los asuntos competencia del órgano fiscalizador.

La operación de la Contraloría Interna se llevó a cabo con el apoyo de la siguiente estructura orgánica:

