



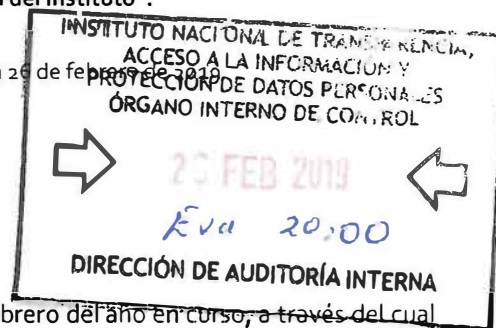
Instituto Nacional de Transparencia,  
Acceso a la Información y Protección  
de Datos Personales

INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA  
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Dirección de Desarrollo Humano y Organizacional

Oficio: INAI/DGA-ddho/049/2019

Asunto: Informe de avances relativo a la Auditoría Número 02-18  
"Gastos de Nómina del Instituto".

Ciudad de México, a 26 de febrero de 2019



**MTRO. ALEJANDRO NAVA CASTELLANOS**  
**SUBDIRECTOR DE AUDITORÍA PARA LA PREVENCIÓN**  
**CONTRALORÍA EN EL INAI**  
**P R E S E N T E**

Me refiero a su similar Número INAI/OIC/DAI/011/2019 de fecha 19 de febrero del año en curso, a través del cual solicita sea remitida a esa Contraloría, a más tardar el 26 del presente, la documentación soporte sobre los avances en las acciones realizadas para la atención de la observación con número 01 emitida en el marco de la Auditoría Número 02-18 "Gasto de Nómina del Instituto".

Sobre el particular, y de conformidad con la designación emitida por el Mtro. Héctor Fernando Ortega Padilla, Director General de Administración, a quien suscribe, según se hace constar en el Acta de Inicio de Auditoría de fecha 27 de junio de 2018, como encargado de atender los diversos requerimientos derivados de la Auditoría en comento, por este conducto me permito informar a usted lo siguiente en relación con los avances presentados a la fecha:

**Cédula de Observaciones Número 01**

**"Deficiencias en la determinación del Impuesto sobre la Renta y en el entero de las Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social"**

**Recomendaciones:**

*"El Titular de la Dirección General de Administración (DGA) deberá instruir a la Dirección de Desarrollo Humano y Organizacional, para realizar las acciones siguientes:*

**Correctiva:**

- *Aclarar y documentar las diferencias determinadas en el entero bimestral de las cuotas y aportaciones de seguridad social y en su caso, efectuar los enteros correspondientes.*

**Preventiva:**

- *Implementar controles internos necesarios que aseguren que el ISR que se retenga a los servidores públicos del Instituto por concepto de aguinaldo sobre sueldo, compensación garantizada y en su caso gratificación de fin de año, sea el correcto.*
- *Evaluar la conveniencia de que el Instituto adquiera o desarrolle un sistema de información automatizado para realizar el cálculo de la nómina del Instituto".*

**Avances presentados por la Dirección General de Administración.**

**Recomendación Correctiva:**

***Aclarar y documentar las diferencias determinadas en el entero bimestral de las cuotas y aportaciones de seguridad social y en su caso, efectuar los enteros correspondientes.***



Instituto Nacional de Transparencia,  
Acceso a la Información y Protección  
de Datos Personales

INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA  
INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Dirección de Desarrollo Humano y Organizacional

Oficio: INAI/DGA-ddho/049/2019

Asunto: Informe de avances relativo a la Auditoría Número 02-18  
"Gastos de Nómina del Instituto".

Ciudad de México, a 26 de febrero de 2019.

- Con relación a las diferencias detectadas en los pagos de las cuotas y aportaciones de seguridad social enteradas de manera bimestral del segundo, tercero y sexto bimestre, se está realizando el análisis de dichas diferencias a fin de hacer los enteros correspondientes.

**Recomendación Preventiva:**

*Implementar controles internos necesarios que aseguren que el ISR que se retenga a los servidores públicos del Instituto por concepto de aguinaldo sobre sueldo, compensación garantizada y en su caso gratificación de fin de año, sea el correcto.*

*Evaluar la conveniencia de que el Instituto adquiera o desarrolle un sistema de información automatizado para realizar el cálculo de la nómina del Instituto.*

- Con respecto a las recomendaciones, "Implementar controles internos necesarios que aseguren que el ISR que se retenga a los servidores públicos del Instituto por concepto de aguinaldo sobre sueldo, compensación garantizada y en su caso gratificación de fin de año, sea el correcto" y "Evaluar la conveniencia de que el Instituto adquiera o desarrolle un sistema de información automatizado para realizar el cálculo de la nómina del Instituto", la Dirección General de Administración contrato los servicios para la implementación de la gestión gubernamental en materia de recursos humanos del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales.

La implementación de este sistema permitirá la mejora de la gestión administrativa en materia de Recursos Humanos.

Con la implementación de este sistema se mejorará y simplificará el mantenimiento al tener un solo aplicativo que ofrezca acceso a la información de manera sencilla, oportuna y transparente en un ambiente seguro en materia de Recursos Humanos. También se aumentará la eficiencia y mejoraran los procesos administrativos, las actividades administrativas en materia de Recursos Humanos mediante la automatización e integración de los procesos, contribuyendo al cumplimiento de los programas y proyectos sustantivos del INAI.

**Documentación soporte.**

Copia simple del No. De Pedido OA/P060/18 de fecha 16 de noviembre de 2018, referente al contrato de los servicios para la implementación de la gestión gubernamental en materia de recursos humanos del INAI.

En espera de que la información proporcionada le sea de utilidad, quedo a sus órdenes para cualquier asunto sobre el particular.

ATENTAMENTE

JORGE EDUARDO OCHOA MEDINA  
DIRECTOR DE DESARROLLO HUMANO Y ORGANIZACIONAL