

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA No: _____ DE _____	
NÚMERO DE AUDITORÍA:	07/2023
NÚMERO OBSERVACIÓN:	01
MONTO FISCALIZABLE:	NA
MONTO FISCALIZADO:	NA
MONTO POR ACLARAR:	NA
MONTO POR RECUPERAR:	N/A
RIESGO:	MR

ENTIDAD FISCALIZADA:	CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE).	CLAVE DE LA ENTIDAD:	11101
AREA FISCALIZADA	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	TITULO AUDITORIA	RECURSOS HUMANOS PAF 2023

RESULTADO CON OBSERVACIÓN	OBSERVACIÓN																																
<p>RESULTADO: Plantilla de Personal</p> <p>Deber ser: Artículo 65 fracción XI Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.</p> <p>Ser: Con el fin de verificar que la plantilla ocupacional sea acorde con la plantilla autorizada, se solicitó al Subdirector de Recursos Humanos por medio de oficio número 11/101/03/0207/2023 de fecha 7 de agosto de 2023 proporcionar la plantilla autorizada y la plantilla funcional actualizada al 31 de diciembre de 2022 asi como la nómina 25 del ejercicio 2022. Al respecto, por medio del oficio núm. SRH/740/2023 de fecha 18 de agosto de 2023, la Jefe del Departamento de Sueldos y Compensaciones encargada de atender los requerimientos de información nos contestó lo siguiente:</p> <p>Se proporciona plantilla autorizada y plantilla funcional actualizada al 31 de diciembre de 2022 y nómina 25 ejercicio 2022.</p> <p>Con el análisis de la información proporcionada y como resultado de la comparación entre la plantilla autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la plantilla funcional actualizada al 31 de diciembre de 2023, se identificaron diversas categorías y niveles que se encuentran sobre ocupados, es decir los niveles ocupados superan en número las plazas autorizadas para ese nivel, conforme a lo siguiente:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>AUTORIZADA</th> <th>OCUPADA</th> <th>DIFERENCIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>10</td> <td>9</td> <td>10</td> <td>-1</td> </tr> <tr> <td>09</td> <td>3</td> <td>10</td> <td>-7</td> </tr> <tr> <td>08</td> <td>10</td> <td>18</td> <td>-8</td> </tr> <tr> <td>07</td> <td>2</td> <td>7</td> <td>-5</td> </tr> <tr> <td>06</td> <td>2</td> <td>13</td> <td>-11</td> </tr> <tr> <td>ITE</td> <td>0</td> <td>4</td> <td>-4</td> </tr> <tr> <td>ITD</td> <td>0</td> <td>23</td> <td>-23</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	AUTORIZADA	OCUPADA	DIFERENCIA	10	9	10	-1	09	3	10	-7	08	10	18	-8	07	2	7	-5	06	2	13	-11	ITE	0	4	-4	ITD	0	23	-23	<p>Observación Correctiva:</p> <p>La Subdirección de Recursos Humanos deberá diseñar una estrategia integral para regularizar la sobre ocupación de niveles, así mismo regularizar las categorías que no se encuentran autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y que se otorgan en base al Contrato Colectivo de Trabajo.</p> <p>Recomendación preventiva núm. 1</p> <p>La Subdirección de Recursos Humanos deberá evitar en lo sucesivo convocar niveles para personal de nuevo ingreso o promoción en plazas del nivel sin que se cuente con la vacante respectiva o con la autorización de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.</p> <p>Por la Unidad Fiscalizada</p> <p>NOMBRE: LAE. JULIO CÉSAR ESCOBEDO TALAMANTES. CARGO: Subdirector de Recursos Humanos.</p> <p>Fecha compromiso: 21-FEB-2024</p>
CODIGO	AUTORIZADA	OCUPADA	DIFERENCIA																														
10	9	10	-1																														
09	3	10	-7																														
08	10	18	-8																														
07	2	7	-5																														
06	2	13	-11																														
ITE	0	4	-4																														
ITD	0	23	-23																														

C. P MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO
JEFE DE GRUPO

24/nov/23



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA
Y DE EDUCACION SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA

CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA No: _____ DE _____	
NÚMERO DE AUDITORÍA:	07/2023
NÚMERO OBSERVACIÓN:	01
MONTO FISCALIZABLE:	NA
MONTO FISCALIZADO:	NA
MONTO POR ACLARAR:	NA
MONTO POR RECUPERAR:	N/A
RIESGO:	MR

ENTIDAD FISCALIZADA:	CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA (CICESE).	CLAVE DE LA ENTIDAD:	11101
AREA FISCALIZADA	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	TITULO AUDITORIA	RECURSOS HUMANOS PAF 2023

ITA	18	45	-27
IAC	0	11	-11
TTD	0	1	-1
TAF	0	1	-1
TAE	0	3	-3
TAD	0	1	-1
TAC	2	28	-26
TATC	0	1	-1
TATB	0	2	-2

No se omite mencionar, que existen categorías E y D de investigadores, D, E y F de técnico asociado, D de técnico titular y C y D de técnico académico titular que se pagan con base en el contrato colectivo de trabajo.


C. P MAGDA ELVIA ZAMORA LOZANO
JEFE DE GRUPO