

		<b>Órgano Interno de Control en la SEMARNAT</b> <b>Área de Auditoría Interna</b> <b>Dirección de Auditoría a Oficinas Centrales</b> <b>Informe Ejecutivo de Visita de Inspección</b>	UNIDAD COORDINADORA DE ASUNTOS INTERNACIONALES Hoja No. 1 de 2 No. de Visita de Inspección: 01/2017
<b>Ente:</b> Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales	<b>Sector:</b> Medio Ambiente y Recursos Naturales	<b>Clave:</b> 01600	
<b>Unidad Visitada:</b> Unidad Coordinadora de Asuntos Internacionales		<b>Clave de programa y descripción de la visita:</b> 350 Presupuesto – Gasto Corriente	

# ACUSE DE RECIBO

Lic. Enrique Lendo Fuentes  
 Jefe de la Unidad Coordinadora de Asuntos Internacionales de la  
 Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales  
 Ejército Nacional No. 223, Piso 21, Colonia Anáhuac,  
 Delegación Miguel Hidalgo, C.P. 11320  
 Ciudad de México  
 Presente

Oficio No. 16/113/TAI/CI-418/2018  
 Ciudad de México, a 23 de julio de 2018

25 JUL 2018  
 OFICINA DEL C. SECRETARIO  
 HORA 10:03

En relación con la Orden de Vista de Inspección número 01/2017, emitida con el Oficio No. 16/TAI/CI-125/2017 de fecha 15 de marzo de 2017, y de conformidad con los Artículos: 37, fracción IX de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 311, fracción V del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; TERCERO, Numeral 21 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección; 98, fracción XIII, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; y 88 del Reglamento Interior de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales; se adjunta el Informe de la Visita de Inspección practicada a esa Unidad Coordinadora de Asuntos Internacionales a su digno cargo.

Como resultado de la Visita se determinaron 4 observaciones, las cuales fueron previamente comentadas y aceptadas por los Servidores Públicos responsables de su atención, cuyo resumen se describe a continuación:

**Observación 1.- Transferencia anticipada de 2,250,462 USD al Secretariado del Convenio Sobre Diversidad Biológica (SCDB).**- La Unidad Coordinadora de Asuntos Internacionales, autorizó la transferencia a favor del SCDB, con 3 meses de anticipación a la formalización del Acuerdo de Sede con dicho organismo y 9 meses antes del plazo establecido como límite, para realizar la aportación.

**Observación 2.- Pago indebido por concepto de hospedaje para 43 periodistas invitados a la COP 13, por un total de 120,880.00 USD (\$2,489,570.00).**- La Coordinación General de Comunicación Social, gestionó y autorizó el pago del servicio de hospedaje a favor de 43 periodistas, sin que legalmente existiera fundamento para que la SEMARNAT brindara la cobertura de dicho servicio, para personas ajenas a la propia Secretaría y/o al SCDB; aunado a ello, el pago fue realizado por duplicado y sin contar con un contrato de prestación del servicio.

**Observación 3.- Pago de servicios de hospedaje y transporte terrestre por \$3,313,551.09 a la Agencia Viajes Mundomex, S.A. de C.V., sin que medie contrato de prestación de servicios.**- La Unidad Coordinadora de Participación Social y Transparencia, gestionó la obtención y pago del servicio de hospedaje para 246 invitados a los eventos de la COP 13, provenientes de diversas agrupaciones y organizaciones civiles, así como, la renta de un

RECIBIDO  
 25 JUL 2018  
 DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN SOCIAL Y TRANSPARENCIA

Recibi  
 Suso Quiroz  
 25/07/18

SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES  
 RECIBIDO  
 25 JUL 2018  
 10:49  
 COORDINACION GRAL. DE

Copia 10-17  
 25 JUL 2018  
 Luis

B

db

	<b>Órgano Interno de Control en la SEMARNAT</b> <b>Área de Auditoría Interna</b> <b>Dirección de Auditoría a Oficinas Centrales</b> <b>Informe Ejecutivo de Visita de Inspección</b>	Hoja No. 2 de 2  No. de Visita de Inspección: 01/2017
<b>Ente:</b> Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales	<b>Sector:</b> Medio Ambiente y Recursos Naturales.	<b>Clave:</b> 01600
<b>Unidad Visitada:</b> Unidad Coordinadora de Asuntos Internacionales		<b>Clave de programa y descripción de la visita:</b> 350 Presupuesto – Gasto Corriente

vehículo, sin que se hubiera formalizado el contrato de prestación de servicios correspondiente, con cargo a la Partida Presupuestal 44102, cuyas asignaciones se encuentran destinadas a cubrir gastos distintos a los servicios de hospedaje y renta de vehículos identificados.

**Observación 4.- Inconsistencias en el soporte documental que ampara una comprobación de gastos por \$45,000.00.-** El Director de Transparencia y Seguimiento Ambiental de la Unidad Coordinadora de Participación Social y Transparencia, presentó ante la Dirección General de Programación y Presupuesto de la SEMARNAT, tres facturas como soporte documental para la comprobación de viáticos alusivos a la COP 13, respecto de las cuales, presuntamente fueron alterados los importes para su pago.

Al respecto, le solicito de la manera más atenta girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que en coordinación con las Unidades Administrativas responsables para su atención, se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas, conforme a los términos y plazos establecidos con las áreas visitadas, en las cédulas de observaciones correspondientes. Informo a usted que, a partir de la fecha comprometida para su atención, realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

Finalmente, le informo que de no solventarse las observaciones planteadas dentro del plazo indicado en el párrafo que antecede, se hará del conocimiento de la autoridad competente para instrumentar el procedimiento correspondiente, conforme a lo dispuesto en el ARTÍCULO TERCERO, numeral 23, último párrafo, del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección.

Atentamente  
 El Titular del Órgano Interno de Control  
  
 Mtro. Jorge Arturo Flores Ochoa



- C.c.p.: Ing. Rafael Pacchiano Alamán. - Secretario de Medio Ambiente y Recursos Naturales. - Presente.  
 Lic. Rafael Obregón Castellanos. - Titular de la Unidad de Control y Evaluación de la Gestión Pública de la Secretaría de la Función Pública. - Presente.  
 Lic. Guillermo Roberto Schiaffino Pérez. - Oficial Mayor de la SEMARNAT. - Presente.  
 Lic. José Ramón Cárdeno Ortiz- Director General de Programación y Presupuesto de la SEMARNAT- Presente.  
 Lic. Jorge Legorreta Ordorica. – Jefe de la Unidad Coordinadora de Participación Social y Transparencia de la SEMARNAT. – Presente.  
 Lic. Víctor Manuel Espindola Villegas. – Coordinador General de Comunicación Social de la SEMARNAT. – Presente.  
 C.P. Miguel Oscar Bernal Espinosa. – Titular del Área de Auditoría Interna del OIC en la SEMARNAT. – Presente.  
 C.P. Patricia González Ramírez. – Directora de Operación y Seguimiento a Organismos Internacionales de la UCAI de la SEMARNAT. – Presente.  
 Lic. José Carlos Maldonado Martínez. – Director de Transparencia y Seguimiento Ambiental de la UCPAST de la SEMARNAT. – Presente.  
 Lic. Paul Howard Caballero Peña. – Director de Operación Financiera de la DGPP de la SEMARNAT. – Presente.  
 Lic. Hugo Domínguez Pérez. – Director de Análisis y Síntesis de la CGCS de la SEMARNAT. – Presente.