

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

ÍNDICE	Hoja
a) ANTECEDENTES	2
b) ALCANCE	4
c) OBJETIVO	4
d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS	5
e) RESULTADO DE LA REVISIÓN	5
f) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	12

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

a) ANTECEDENTES

La Constitución Política de la Ciudad de México en su artículo 50, indica que el Instituto Electoral de la Ciudad de México tiene a su cargo la organización, desarrollo y vigilancia de los procesos electorales para las elecciones de Jefatura de Gobierno, diputaciones al Congreso y alcaldías de la Ciudad de México, así como de los procesos de participación ciudadana en la Ciudad, mediante los cuales se ejerce la ciudadanía, y el diseño e implementación de las estrategias, programas, materiales y demás acciones orientadas al fomento de la educación cívica y la construcción de ciudadanía; acciones que deberá llevar a cabo bajo los principios de certeza, legalidad, independencia, imparcialidad, objetividad y máxima publicidad.

En ese sentido, el artículo 5 del Reglamento en Materia de Relaciones Laborales del Instituto Electoral de la Ciudad de México contempla que el personal del mismo realice sus funciones bajo los principios generales de no discriminación, transparencia, rendición de cuentas, equidad laboral, igualdad de género, cultura democrática y respeto a los derechos humanos.

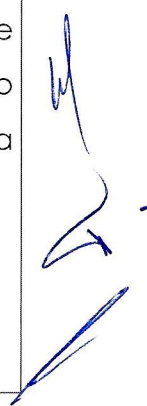
El personal del Instituto se integra por el personal del Servicio Profesional Electoral Nacional, de la Rama Administrativa, y por el personal eventual. En cuanto al personal adscrito a la Rama Administrativa, los cargos, denominaciones, adscripciones, mandos, niveles de responsabilidad y jerárquicos, perfiles profesionales y los requisitos para su ocupación

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

son definidos en el Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral de la Ciudad de México, específicamente en su Catálogo de Cargos y Puestos del Servicio.

A su vez de manera específica, la Ley Reglamentaria del artículo 5º Constitucional, relativo al Ejercicio de las Profesiones en la Ciudad de México define como "Título profesional" al documento expedido por instituciones del Estado o descentralizadas, y por instituciones particulares con reconocimiento de validez oficial de estudios, a favor de la persona que haya concluido los estudios correspondientes o demostrado tener los conocimientos necesarios de conformidad con las disposiciones aplicables; y que a toda persona a quien legalmente se le haya expedido título profesional o grado académico equivalente, podrá obtener cédula de ejercicio con efectos de patente, previo registro de dicho título o grado.

Cabe mencionar que el Catálogo de Cargos y Puestos de la Rama Administrativa del Instituto Electoral de la Ciudad de México, conforme a los "rubros de instrucción formal requerida" establece como requisito para la ocupación, el título profesional cuando se trata de aquellos cargos y puestos que solicitan como requisito una licenciatura, y no la presentación de cédula profesional.



N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

b) ALCANCE

Verificar que las cédulas profesionales presentadas por los servidores públicos adscritos a la Rama Administrativa del Instituto Electoral de la Ciudad de México que obren en los expedientes de personal en la Coordinación de Recursos Humanos, coincidan con aquellas registradas en el Registro Nacional de Profesionistas.

Derivado de lo anterior, para efectos de esta Revisión Específica, se llevó a cabo una muestra selectiva por importancia relativa conforme a la información solicitada y remitida a esta Contraloría Interna por parte de la Secretaría Administrativa a través de su Coordinación de Recursos Humanos.

c) OBJETIVO

Verificar la legitimidad de las cédulas profesionales presentadas por los servidores públicos de la Rama Administrativa que prestan sus servicios en el Instituto Electoral, mediante una búsqueda en el Registro Nacional de Profesionistas, y de conformidad con lo dispuesto en la Ley Reglamentaria del artículo 5° Constitucional, relativo al Ejercicio de las Profesiones en la Ciudad de México.



N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS.

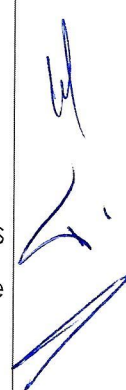
A efecto de poder realizar la Revisión Específica RE-02/21, "Cédulas Profesionales del Personal de Estructura", del personal de la Rama Administrativa se llevaron a cabo las siguientes estrategias para la revisión y el análisis de la información requerida:

1. Revisión del marco normativo vigente aplicable a la Coordinación de Recursos Humanos.
2. Revisión a la plantilla de personal del Instituto Electoral de la Ciudad de México.
3. Revisión de las cédulas profesionales en los expedientes de personal.
4. Verificación de los números de cédulas profesionales en el Registro Nacional de Profesionistas.

e) RESULTADO DE LA REVISIÓN.

1.- REVISIÓN DEL MARCO NORMATIVO VIGENTE.

Con el fin de constatar que el área auditada se apegara a la normatividad vigente para llevar a cabo las actividades que le corresponden, se analizó la normatividad adjunta en el oficio de respuesta a la solicitud de información, que se integra por las siguientes:



N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"
Fecha de Inicio: 17/11/2021	Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

- Constitución Política de los estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política de la Ciudad de México.
- Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México.
- Ley Federal del Trabajo.
- Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado.
- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.
- Ley del Impuesto sobre la Renta.
- Ley de Responsabilidades Administrativas de la Ciudad de México.
- Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.
- Estatuto del Servicio Profesional Electoral Nacional y del Personal de la Rama Administrativa.
- Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México.
- Reglamento en materia de Relaciones Laborales del Instituto Electoral de la Ciudad de México.
- Procedimiento para remunerar al personal, clave alfanumérica IECM/PR/SA/CRH/02/2019.
- Procedimiento para contratar prestadores de servicios por honorarios asimilados salarios (personal eventual por contratación directa y por convocatoria) calve alfanumérica IECM/PR/SA/CRH/SGCE/02/2017.
- Manual de Organización y Funcionamiento.

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

- Catalogo de Cargos y Puestos del instituto Electoral del Distrito Federal (Ciudad de México).

De lo anterior, se verificó que el área, de manera general, desarrolla sus funciones conforme a lo ordenado por la normatividad mencionada respecto de relaciones laborales con el personal de la Rama Administrativa que presta sus servicios en el Instituto Electoral de la Ciudad de México; sin embargo, se detectó que en el oficio IECM/SA/2254/2021 de fecha 24 de noviembre de 2021, el área auditada omitió mencionar como parte del marco normativo aplicable a la Coordinación de Recursos Humanos, el Procedimiento para integrar y actualizar el expediente del personal del Instituto Electoral de la Ciudad de México, código IECM/PR/SA/CRH/SGE/01/2017, mismo que determina funciones esenciales en cuanto a la integración, manejo, control y actualización de los expedientes de personal, desde la notificación de autorización de ingreso, hasta la conclusión del expediente, por lo que se recomienda que dicho procedimiento se integre al listado de normatividad aplicable, siendo que este es de observancia general para el personal de estructura adscrito al Instituto Electoral de la Ciudad de México, y un procedimiento de constante aplicación para la Coordinación de Recursos Humanos y Jefaturas que integran su plantilla, como áreas responsables de su ejercicio.

2.- REVISIÓN A LA PLANTILLA DE PERSONAL DEL INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO.

Con el fin de contar con la plantilla de personal que integra al Instituto, se consultó el sitio electrónico institucional de este organismo autónomo, en su apartado: Artículo 121 – Fracción XVII, 2021, a) Información curricular y las sanciones

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

administrativas definitivas de los(as) servidores(as) públicos(as) y/o personas que desempeñen un empleo, cargo o comisión, Tercer trimestre formato Excel, mismo que puede consultarse en <https://www.iecm.mx/normatividad-y-transparencia/transparencia/articulo-121/articulo-121-fraccion-xvii/>, por medio del cual se tuvo acceso al registro de servidores públicos, que a la fecha de actualización del documento, desempeñaron un empleo, cargo o comisión en el Instituto.

Lo anterior, dio como resultado un universo de 373 servidores públicos, por lo que se procedió a llevar a cabo la búsqueda por nombre, del 100 por ciento del listado antes citado en el Registro Nacional Profesionistas (RNP) en el siguiente enlace: <https://cedulaprofesional.sep.gob.mx/cedula/presidencia/indexAvanzada.action>, lo que arrojó un resultado de 31 servidores públicos sin registro de cédula profesional en el RNP, 52 personas con homónimos (persona que, con respecto de otra, tiene el mismo nombre) y 290 con cédula profesional registrada ante el RNP.

3.- CÉDULAS PROFESIONALES EN LOS EXPEDIENTES DE PERSONAL.

Conforme al artículo 3° de la Ley Reglamentaria del Artículo 5o Constitucional, relativo al Ejercicio de las Profesiones en la Ciudad de México, toda persona a quien legalmente se le haya expedido título profesional o grado académico equivalente, podrá obtener cédula de ejercicio con efectos de patente, previo registro de dicho título o grado.

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

En ese sentido, los días 30 de noviembre y 01 de diciembre de 2021, se llevó a cabo la Visita de Inspección VI-04/2021 a las instalaciones de la Coordinación de Recursos Humanos, ubicada en la planta baja de la Calle de Huizaches 25, Colonia Rancho los Colorines, Alcaldía Tlalpan, C.P. 14386, con el objetivo de revisar las copias de cédulas profesionales en una muestra de 83 expedientes de personal, que correspondieron a aquellos que como resultado de la búsqueda por nombre en el Registro Nacional Profesionistas, contaban con homónimos, y de aquellos casos en que no fue posible localizar los datos de alguna cédula profesional. 2.2

Como resultado se obtuvo que de los 31 servidores públicos de los cuales no se encontró registro de cédula profesional en el Registro Nacional de Profesionistas, 3 sí cuentan con cédula profesional registrada, más no se había localizado por error en la captura del nombre completo en el listado del apartado de transparencia ubicado en el sitio electrónico institucional, por lo que se tuvo a la vista copia de esas 3 cédulas profesionales y se compararon con el número registrado en el RNP, dando como resultado el mismo número en ambas fuentes; 12 de ellos presentaron título profesional; y 16 constancia de estudios como comprobante del nivel académico. 4.2

En relación al listado con 52 homónimos, se encontró que 38 de ellos sí cuentan con cédula profesional, y que comparado con los números registrados en el Registro Nacional de Profesionistas, el resultado fue el mismo número en ambas fuentes; 10 de ellos presentaron título profesional; y 4 constancia de estudios como comprobante del nivel académico. 4.3

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

Por su parte, de las 41 copias simples de los números de cédulas profesionales que se tuvieron a la vista durante la Visita de Inspección VI-04/2021, destacan dos casos, el primero de ellos relativo a la cédula profesional consignada al reverso de un título profesional expedido por el "Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano de Zacatecas", expedido en 1985, ya que conforme a la legislación actual, específicamente en los artículos 10 y 12 de la Ley Reglamentaria del Artículo 5o Constitucional, relativo al Ejercicio de las Profesiones en la Ciudad de México, las instituciones que impartan educación profesional deberán cumplir los requisitos que señalen las leyes y disposiciones reglamentarias que las rijan; y que los títulos profesionales expedidos por las autoridades de un Estado, serán registrados, siempre que su otorgamiento se haya sujetado a sus leyes respectivas, de conformidad con la fracción V del artículo 121 de la Constitución, respectivamente. Por ello, posterior a una consulta en la Constitución del Estado de Zacatecas de 05 de febrero de 1984, vigente al año de expedición del mencionado documento, se comprobó lo indicado en la fracción XXIV del artículo 59, que refiere que, en su momento, fueron facultades y obligaciones del Gobernador del Estado "expedir títulos profesionales de las personas que hayan hecho sus estudios en los establecimientos de educación superior del Estado, previa la comprobación de los requisitos reglamentarios y legales correspondientes, a excepción de los que deban expedir las instituciones autónomas", por lo que posterior al cotejo del número de cédula profesional impreso en el título profesional, y el registrado en el RNP, se verificó su veracidad.

El segundo de los casos destacados consistió en documentación correspondiente a una servidora pública egresada de la

4.3
4.3.06
W
Lo
9

N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

Universidad Central de Venezuela; sin embargo, conforme al artículo 15 de la Ley Reglamentaria del artículo 5° Constitucional, relativo al Ejercicio de las Profesiones en la Ciudad de México, se fundamenta que los extranjeros puedan ejercer en la Ciudad de México las profesiones objeto de esa ley, con sujeción a lo previsto en los tratados internacionales de que México sea parte.

Por último, cabe mencionar que el Catálogo de Cargos y Puestos de la Rama Administrativa del Instituto Electoral de la Ciudad de México, es el instrumento técnico del Instituto Electoral que describe integralmente los cargos y puestos de su estructura administrativa, y que en él se basan los procesos de ingreso, capacitación, evaluación y promoción de su personal, por lo que conforme a los "rubros de instrucción formal requerida" en las cédulas de los cargos y puestos, específicamente en el "grado de avance" del "nivel de instrucción", el documento requerido, y que constituye requisito para la ocupación es el título profesional, para aquellos cargos y puestos que soliciten como requisito una licenciatura, y el de porcentaje de créditos (naturalmente comprobable bajo constancias de estudios) para otros supuestos dependiendo el nivel de escolaridad requerido por el puesto, por lo que esta Contraloría Interna únicamente pudo realizar el cotejo de las copias simples de cédulas profesionales archivadas en los expedientes de personal resguardados en las oficinas de la Secretaría Administrativa, bajo su Coordinación de Recursos Humanos; así como de aquellas registradas en el Registro Nacional de Profesionistas al ser esta de carácter público y de constante actualización.

Por lo anterior, al ser el Registro Nacional de Profesionistas el medio idóneo para verificar el registro de cédulas

4.2.1

u

2.

g


N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

profesionales, por contener información de las cédulas expedidas por el Gobierno Federal a través de la Dirección General de Profesiones, y al enunciar por sí misma como su propósito el de "ampliar los criterios de búsqueda de profesionistas que registran sus títulos y cuentan con cédula profesional con efectos de patente", y que "esto delimita la responsabilidad del Registro Nacional de Profesionistas, al definirla como la única instancia válida para hacer uso de esta información", se concluye que los números de cédulas profesionales revisados, atinentes a los servidores públicos adscritos al Instituto Electoral de la Ciudad de México cumplen con los requisitos de los ordenamientos legales vigentes.

f) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

De la revisión a la documentación relativa a las cédulas profesionales inscritas en el Registro Nacional de Profesionistas y de aquellas archivadas en los expedientes de personal de la Secretaría Administrativa por conducto de su Coordinación de Recursos Humanos en el Instituto Electoral de la Ciudad de México, se concluye que el área auditada cumple de manera general con los requerimientos para su integración en expedientes en ese rubro, y que los números de cédulas profesionales cotejados contra los registrados en el RNP resultan coincidentes.

Por lo anterior, y con el fin de aportar acciones de mejora, esta Contraloría Interna recomienda a la Coordinación de Recursos Humanos, la implementación de mecanismos internos para que de manera constante se lleve a cabo una



N° de Auditoria: RE-02/21		Tipo de auditoria: Revisión Específica	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa / Coordinación de Recursos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Cédulas Profesionales del Personal de Estructura"	
Fecha de Inicio: 17/11/2021		Fecha de Conclusión: 09/12/2021	Ejercicio Auditado: 2021

revisión y actualización de los expedientes de personal, y específicamente de aquella documentación relativa a la comprobación del grado de estudios de validez oficial, así como la estricta aplicación de los procedimientos y de todo aquel marco normativo aplicable en la materia.

Contralor Interno

Dr. Francisco Calvario Guzmán



Subcontralor de Auditoría, Control
y Evaluación

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez

