



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA  
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No. 1 DE 12  
No. de seguimiento: 03/2013  
Trimestre: Primero.  
Oficio No.: 11/030/123/2013.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.	Sector: Educación.	Clave: 11030.
Unidad revisada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales		Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

*[Firma]*  
**M. en A. JOSÉ LUIS CADENAS PALMA**  
Secretario Administrativo de la UPN.  
Carretera al Ajusco No. 24,  
Edificio de Gobierno, Primer piso,  
Col. Héroes de Padierna, Delegación Tlalpan,  
C.P. 14200, México, D.F.  
Presente.

**RECTORIA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
19 ABR 2013  
RECIBIDO  
PRIMA SAVA 10:28

**SECRETARIA ADMINISTRATIVA**  
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL  
19 ABR 2013  
RECEPCIÓN  
PRIMA 10:26

Fecha: 18 de abril de 2013.

En el primer trimestre del ejercicio 2013, se dio seguimiento a las recomendaciones de 3 observaciones, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos responsables de atenderlas. Del análisis a la documentación e información que fue proporcionada al personal auditor, se constató que una observación emitida por el Órgano Interno de Control fue solventada, dándose de alta 5 por lo que a la fecha del presente informe se tiene un saldo de 7 observaciones integradas de la siguiente forma:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	2	1	5	6
Auditor Externo	1	0	0	1
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>7</b>

Clasificación:	Alto Riesgo	Mediano Riesgo	Bajo Riesgo	Total
Antigüedad:	Mayor a 18 meses	De 6 a 18 meses	Menor a 6 meses	Total
	1	1	5	7

"Este documento forma parte de un expediente clasificado como reservado, en términos de los artículos 13 fracción V y 14 fracción VI de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental"

11/12/13  
5004



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA  
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No. 2 DE 12  
No. de seguimiento: 03/2013  
Trimestre: Primero.  
Oficio No.: 11/030/123/2013.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

Del saldo inicial destacan por su importancia las que a continuación se mencionan:

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
593	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 05. Breve descripción: Partidas pendientes por comprobar con antigüedad de más de un año por \$2'545,810.00.
383	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 01. Breve descripción: No se ha implementado la armonización contable en la Universidad Pedagógica Nacional.

Es importante señalar que al primer trimestre se tiene una observación registrada en el Sistema Auxiliar de Control (SAC), la cual está pendiente al no proporcionarse las actas de entrega recepción de diversos equipos, de las siguientes Unidades UPN dependientes de los Gobiernos Estatales: Morelia, Ixtepepec, Tuxtepec, Tuxtla Gutiérrez, Tapachula y Acapulco, mismas que fueron beneficiadas con recursos del PROFORM.2010.

Al respecto, solicito dictar sus amables instrucciones, a quien corresponda, con la finalidad de implementar las medidas correctivas y preventivas acordadas, toda vez que el plazo para su atención ha vencido.

5/2013  
11/2



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA  
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No. 3 DE 12  
No. de seguimiento: 03/2013  
Trimestre: Primero.  
Oficio No.: 11/030/123/2013.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional. Sector: Educación. Clave: 11030.


Unidad revisada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

A continuación se presenta el comportamiento de atención en materia de observaciones:

Antigüedad de observaciones en días	383-593	TOTAL
Cantidad de observaciones	2	2

Como se deduce del cuadro anterior, es importante que el organismo continúe redoblando esfuerzos para lograr la solventación total de las observaciones pendientes, por lo que le reiteramos girar sus instrucciones al personal a su cargo para instrumentar las medidas conducentes.

ATENTAMENTE  
EL TITULAR

  
LIC. EDGAR QUIROGA TRASCAMÓN  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
EN LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

c.c.p. Dra. Aurora Elizondo Huerta.- Encargada del Despacho de Rectoría.- Presente.

Archivo.

11/3/12