

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.	Sector: Educación.	Clave: 11030.
Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.		Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



2020
LEONA VICARIO
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Dra. Rosa María Torres Hernández.
Rectora de la Universidad Pedagógica Nacional.
Carretera al Ajusco No. 24,
Edificio de Gobierno, Segundo piso,
Col. Héroes de Padierna. Delegación Tlalpan,
C.P. 14200, Ciudad de México.
Presente.

Ciudad de México, a 08 de julio de 2020.

En el segundo trimestre del ejercicio 2020, se dio seguimiento a las recomendaciones de 26 observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control (OIC) y 13 del Auditor Externo, cuyos avances fueron comentados y aceptados por los servidores públicos de mandos medios y superiores responsables de atenderlas; por lo que el saldo a la fecha del presente informe es de 39 observaciones, sin determinarse observaciones en el presente trimestre, dando un total de 33 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	26	6	0	20
Despacho de Auditores Externos	13	0	0	13
Total	39	6	0	33

Clasificación: Alto Riesgo
Antigüedad: Mayor a 18 meses

--	--

Mediano Riesgo
De 6 a 18 meses

33	33
----	----

Bajo Riesgo
Menor a 6 meses

--	--

Total 33
Total 33

33	33
----	----



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL**

Hoja No 2 DE 218
No. de seguimiento: 05/2020.
Trimestre: Segundo
Oficio No.: TOIC11/030/129/2020.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
325	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Autorización de viáticos y pasajes.
325	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 02. Breve descripción: Pago de ADEFAS 2018.
325	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 03. Breve descripción: Registro de ADEFAS 2018.
325	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Variaciones en presupuesto ejercido 2018.
325	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 06.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	Breve descripción:	Deficiencias de control interno en la fiscalización del gasto.
390	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Deudores Diversos.</p>	
390	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Inventario físico y conciliación contra registros contables.</p>	
390	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 03. Breve descripción: Sistema de Armonización Contable.</p>	
390	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Registro contable armónico.</p>	
390	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07. Breve descripción: Registro del PAAAs en Compranet.</p>	
390	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018.	



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	<p>Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Subdirección de Recursos Financieros (Fidelcomiso) 09. Registro contable y presupuestal con base en lo establecido en el CONAC.</p>
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios 01. Debilidad en el procedimiento de adquisición de servicios mediante adjudicación directa e invitación a cuando menos tres personas.</p>
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios 02. Debilidad en la convocatoria y procedimiento de adjudicación de la licitación pública nacional electrónica No. LA-011A00001-E19-2018 adquisición de vestuario y equipo deportivo.</p>
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios 03. Fraccionamiento en la adquisición del servicio de certificación de recibos de nómina.</p>
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios 04. Costo-beneficio de la contratación de servicios administrativos.</p>
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios 05.</p>



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	Breve descripción:	Adquisición de los servicios de arrendamiento de equipo de cómputo y equipo de comunicaciones.
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 06. Breve descripción: Irregularidades en el proceso de adjudicación del contrato simplificado No. OS-15/2018-AD.</p>	
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07. Breve descripción: Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (POBALINES).</p>	
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 08. Breve descripción: Debilidades en el registro y seguimiento del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, (PAAAS).</p>	
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 01. Breve descripción: Concentrado general de contratos y pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.</p>	
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 02. Breve descripción: Contrato No. OS-045/2018-AD, adjudicado a Joaquín Olvera Gloria.</p>	
260	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones)</p>	



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica. Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	No. de observación: 03. Breve descripción: Desarrollo Organizacional, A.C.	Contrato No. OS-013/2018-AD, adjudicado a ICAIDO Instituto de Capacitación, Investigación y	
260	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 04. Breve descripción: Contrato No. OS-016/2018-AD, adjudicado a Contaduría Soto Prieto y Cia., S.C.		
260	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 05. Breve descripción: Contrato No. LA-011°00001-E15-2018, adjudicado a Dalila Guadarrama Macedo.		
260	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 06. Breve descripción: Contratos IA-011A00001-E12-2018, Raldo S.A. de C.V. y IA-011A00001-E12-2018 Sureste Distribuidores Exclusivos de Oaxaca, S.A.		
260	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 07. Breve descripción: Revisión de expedientes encontrándose proveedores no sancionados por parte de la Secretaría de la Función Pública.		
260	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Coordinación de Archivos. No. de observación: 05. Breve descripción: Carencia de funcionamiento y operación del sistema institucional de archivos para administrar los expedientes.		

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

157	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Informática. No. de observación: 02. Breve descripción: Debilidades en el funcionamiento de los órganos colegiados en materia tecnologías de información y comunicaciones (tics).</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Dirección de Unidades No. de observación: 01. Breve descripción: Carencia de indicadores de desempeño.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Dirección de Unidades No. de observación: 02. Breve descripción: Evaluaciones de desempeño al personal académico de las unidades UPN de la CDMX.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Dirección de Unidades No. de observación: 03. Breve descripción: Debilidad en la asignación, supervisión y seguimiento de las actividades docentes.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Dirección de Unidades No. de observación: 04. Breve descripción: Debilidad en la asignación, supervisión y seguimiento de las actividades docentes.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Dirección de Unidades No. de observación: 05. Breve descripción: Deficiencias en la distribución de horas semanales en la carga académica.</p>

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

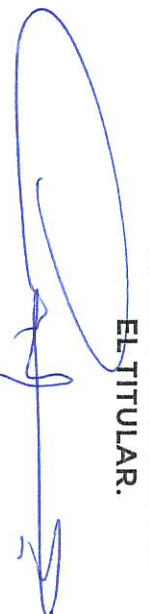
Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

Con respecto, al estado actual de atención, nos permitimos informarle que conforme al Acuerdo por el que se modifica el diverso que establece las disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y visitas de Inspección, publicado en el Diario Oficial de la Federación, el 23 de octubre de 2017, el cual señala en el numeral 23 que, dentro de los 45 días hábiles posteriores a la firma de la cédula de observaciones, el Titular de la Unidad Auditada en su caso el responsable de la Secretaría Administrativa, deberá remitir al Órgano Interno de Control en la UPN la documentación que compruebe las acciones realizadas para la atención de las recomendaciones.

A la fecha el plazo establecido de atención acordado ha vencido, sin que se hayan solventado 33 observaciones a las áreas y rubros señalados, por lo que la exhortamos en la esfera de su competencia, gire sus amables instrucciones a quien corresponda para que a la brevedad queden atendidas.

Sin mas por el momento reciba, un cordial saludo.

**ATENTAMENTE.
EL TITULAR.**



LIC. ROBERTO CABELLO GARCÍA

- c.c.p.
- L. C. Karla Ramírez Cruz.- Secretaria Administrativa de la Universidad Pedagógica Nacional
 - Mitra. Ma. Guadalupe Olivier Téllez.- Secretaría Académica.- Presente.
 - Mtro. Juan Martín Martínez Becerra.- Director de Planeación de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
 - Dra. Yolanda López Contreras.- Directora de Unidades de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
 - L.C. Pedro Joseph Moisés Gasca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros.- Presente.
 - Ing. Víctor Alvarez Castorela.- Subdirector de Informática de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
 - C. Juan Carlos Negrete Acosta.- Coordinador de Archivos.- Presente.
 - Subdirección de Recursos Materiales de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
 - Archivo.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

CÉDULAS DE SEGUIMIENTO

