



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOIC/11/030/001/2020.

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	

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 07 de enero de 2020.

En el cuarto trimestre del ejercicio 2020, se dio seguimiento a las recomendaciones de 20 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 33 observaciones, de las cuales se atendieron 15; asimismo en el presente trimestre se determinaron 16 observaciones, dando un total de 34 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	20	9	16	27
Despacho de Auditores Externos	13	6	0	7
Total	33	15	16	34

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

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

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOIC11/030/001/2020.

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	<u>ASPECTOS RELEVANTES</u>	
577	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Deudores Diversos.	
577	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Inventario físico y conciliación contra registros contables.	
577	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 01. Breve descripción: Registro del PAAAS en Compranet.	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Debilidad en el procedimiento de Adquisiciones de servicios Mediante Licitación Pública nacional electrónica de vestuario y equipo deportivo.
577	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07. Breve descripción: Debilidad en el procedimiento de Adquisiciones de servicios Mediante adjudicación directa e invitación a cuanto menos 3 personas.	

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

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOIC11/030/001/2020.

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

477	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 04. Breve descripción: Costo-beneficio de la contratación de servicios administrativos.
477	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 05. Breve descripción: Adquisición de los servicios de arrendamiento de equipo de cómputo y equipo de comunicaciones.
477	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.
86	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Servicios Escolares No. de observación: 01. Breve descripción: Carencia de Indicadores de Desempeño
86	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Personal No. de observación: 01. Breve descripción: Ineficiencia de control en horarios autorizados en la Universidad Pedagógica Nacional
86	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Personal No. de observación: 02. Breve descripción: Deficiente Control de Plazas
86	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Personal No. de observación: 03.

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

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOIC11/030/001/2020.

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

	Breve descripción: Integralidad del sistema de nóminas ASPEL NOI
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 01. Breve descripción: Bienes Muebles
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Pasivo Circulante
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 03. Breve descripción: Armonización contable
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 04. Breve descripción: Créditos de la UPN no correspondidos por el banco cuya antigüedad son de 2013, 2015, 2017 y 2018.
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 05. Breve descripción: Cuentas por cobrar
133	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 06. Breve descripción: Inventario

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

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOIC11/030/001/2020.

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	

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, con relación al transitorio TERCERO del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la realización del Proceso de Fiscalización.

A la fecha el plazo establecido de atención acordado ha vencido, sin que se hayan solventado 16 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. Encargada de la Secretaría Administrativa de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente
Mtra. Ma. Guadalupe Olivier Téllez.- Secretaria Académica.- Presente.
Dra. Yolanda López Contreras.- Directora de la Coordinación de Unidades de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente
Mtro. Juan Martín Martínez Becerra.- Director de Planeación de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
L.C. Pedro Joseph Moisés Gasca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros.- Presente.
Ing. Victor Alvarez Castorela.- Subdirector de Informática de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Lic. Juan Carlos Negrete Acosta.- Coordinador de Archivos.- Presente.
Subdirección de Recursos Materiales de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Archivo.

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

Hoja No DE 172
No. de seguimiento: 10/2020.
Trimestre: cuarto
Oficio No.: TOICIT/030/001/2020.

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

CÉDULAS DE SEGUIMIENTO