



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 1 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC11/030/01/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.
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 Padlierna. Delegación Tlalpan,
C.P. 14200, Ciudad de México.
Presente.

Ciudad de México, a 31 de marzo de 2021.

En el primer trimestre del ejercicio 2021, se dio seguimiento a las recomendaciones de 25 observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control (OIC) y 9 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 34 observaciones, de las cuales se atendieron 16; asimismo en el presente trimestre se determinaron 7 observaciones, dando un total de 25 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	25	12	7	20
Despacho de Auditores Externos	9	4	0	5
Total	34	16	7	25

Clasificación: Alto Riesgo
Antigüedad: Mayor a 18 meses

--	--

Mediano Riesgo
De 6 a 18 meses

25	18
----	----

Bajo Riesgo
Menor a 6 meses

	7
--	---

Total 25
Total 25



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 2 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC/030/101/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
524	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 01. Breve descripción: Debilidad en el procedimiento de adquisición de servicios mediante adjudicación directa e invitación a cuando menos tres personas.</p>
524	<p>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.</p>
210	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 01. Breve descripción: Bienes Muebles.</p>
210	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Pasivo Circulante.</p>
210	<p>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.</p>
210	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 05. Breve descripción: Cuentas por cobrar</p>



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 3 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC17/030/101/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

210	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 06. Breve descripción: Inventario.</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 01. Breve descripción: Convenios cuya vigencia a concluido, que presentan saldos a favor.</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 02. Breve descripción: Convenios de colaboración No. UPN-DSJ-CONV-031/2019 con el gobierno de Coahuila de Zaragoza y UPN-DSJ-CONV-034/2019 con la Secretaría de Educación del Estado de Tabasco.</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 03. Breve descripción: Convenios de asignación de recursos con CONACYT - apoyo a madres mexicanas jefas de familia para fortalecer su desarrollo profesional</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 04. Breve descripción: Otorgamiento de la Beca Paulo - Freire María Bertely, sin contar con el convenio de colaboración correspondiente.</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 05. Breve descripción: Pago de gastos fijos y no vinculados al objeto del Fideicomiso.</p>	
65	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Secretaría Académica. No. de observación: 06. Breve descripción: Registro de Reglas de Operación.</p>	



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 4 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC11/030/101/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

65	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. No. de observación: 01. Breve descripción: Deficiente control y supervisión de algunos servicios, así como el incumplimiento al anexo técnico.	
65	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. No. de observación: 02. Breve descripción: Debilidad en la adquisición y prestación de servicios mediante el procedimiento de adjudicación directa.	
65	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. No. de observación: 03. Breve descripción: Debilidad en la adquisición y prestación de servicios mediante el procedimiento de invitación a cuando menos tres personas.	
65	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. No. de observación: 04. Breve descripción: Inadecuada integración de expedientes derivados de procedimientos de licitación pública nacional electrónica, correspondiente al ejercicio 2019.	
65	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. No. de observación: 05. Breve descripción: Debilidades en el proceso de las adquisiciones y servicios.	

Con respecto, al estado actual de atención, nos permitimos informarle que de conformidad 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 su 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 Académica y la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios de la Universidad Pedagógica Nacional, deberán remitir al Órgano Interno de Control, la información y 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.



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 5 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC11/030/101/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

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

A la fecha, el plazo establecido de atención acordado ha vencido, sin que se hayan solventado 18 observaciones a las áreas y rubros señalados, por lo que la exhortamos que en la esfera de su competencia, gire sus amables instrucciones a quien corresponda para que a la brevedad queden atendidas.
Sin más por el momento, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE.
EL TITULAR.**

LIC. ROBERTO CABELLO GARCÍA

- c.c.p. L.C. Karla Ramírez Cruz.- Secretaría Administrativa de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente**
Mtra. Ma. Guadalupe Oliver Téllez.- Secretaría Académica de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente.**
L.C. Pedro Joseph Moisés Casca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente.**
Lic. Luis Eugenio Escobar Ordoñez.- Subdirector de Recursos Materiales y Servicios de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente.**
C.P. Alejandro Rivera Trejo.- Subdirector de Personal de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente.**
Lic. Roberto Carlos Martínez Medina.- Subdirector de Servicios Escolares de la Universidad Pedagógica Nacional. - **Presente.**
Archivo.

Carretera al Ajusco No. 24, Edificio A "Edificio de Gobierno", Col. Héroes de Padierna, Alcaldía Tlalpan, C.P. 14200, CDMX. Teléfono: 56 45 12 18 www.upn.mx
Insurgentes Sur 1735, Col. Guadalupe Inn, C.P. 06100 Alcaldía Álvaro Obregón, CDMX.
Tel: 55 2000 3000 www.gob.mx/ufp





SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
FUNCCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 6 DE 149
No. de seguimiento: 02/2021.
Trimestre: Primer.
Oficio No.: TOIC11/030/01/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

CÉDULAS DE SEGUIMIENTO