

08 OCT 2019

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

17:00

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

08 OCT 2019
HORA: 17:00 FIRMA:

Hoja No 1 DE 101
No. de seguimiento: 07/2019.
Trimestre: Tercer Trimestre
Oficio No.: TOIC11/030/298/2019.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

08 OCT 2019

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa y Secretaría Académica.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

ACUOSE 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 Padlierna. Delegación Tlalpam,
C.P. 14200, Ciudad de México.
Presente.

17:01 Hrs.
FIRMA: *C. Quintanilla*

SUBDIRECCIÓN DE PERSONAL
08 OCT 2019
RECIBIDO
HORA: 16:50 FIRMA: *MB*

2019
TRANSPARENCIA
08 OCT 2019
RECIBIDO
HORA: 16:56 FIRMA: *X*

Ciudad de México, a 07 de octubre de 2019.

En el tercer trimestre del ejercicio 2019, se dio seguimiento a las recomendaciones de 13 observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control (OIC) y 10 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 17 observaciones; asimismo se determinaron 13 observaciones en el tercer trimestre, dando un total de 30 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	13	5	13	21
Despacho de Auditores Externos	10	1	0	9
Total	23	6	13	30

Clasificación:
Antigüedad:

RECTORÍA
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
Mayor a 18 meses
Mediano Riesgo
De 6 a 18 meses

Bajo Riesgo
Menor a 6 meses

Total	30
Total	30

RECIBIDO
HORA: 17:09 FIRMA: *Cecilia*

RECIBIDO
HORA: 17:06 FIRMA: *Cecilia*

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

56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 01. Autorización de viáticos y pasajes.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 02. Pago de ADEFAS 2018.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 03. Registro de ADEFAS 2018.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 04. Variaciones en presupuesto ejercido 2018.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 05. Conciliación Presupuestal Contable.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Financieros 06. Deficiencias de control interno en la fiscalización del gasto.</p>
56	<p>Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:</p>	<p>Órgano Interno de Control. Subdirección de Personal 01. Deficiencias en la implementación del programa anual de capacitación.</p>

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

Hoja No 3 DE 101
No. de seguimiento: 07/2019.
Trimestre: Tercer
Oficio No.: TOIC11/030/298/2019.

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

56	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Personal No. de observación: 03. Breve descripción: Debilidades en la contratación de servicios profesionales, relacionados con la capacitación para servidores públicos.</p>
98	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Deudores Diversos.</p>
98	<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>
98	<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>
98	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Registro contable armónico.</p>
98	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 05. Breve descripción: Notas a los Estados Presupuestarios.</p>
98	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 06. Breve descripción: Adecuaciones Presupuestales.</p>
98	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07.</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:	Registro del PAAAS en Compranet.
98	Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación:	Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Subdirección de Recursos Financieros 08.
98	Breve descripción: Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:	Defases en el reconocimiento de los momentos contables. Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Subdirección de Recursos Financieros 09. Registro contable y presupuestal con base en lo establecido en el CONAC.

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 17 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.

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

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. María Guadalupe Olivier Téllez.- Secretaria Académica de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
L.C. Pedro Joseph Moisés Gasca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
C.P. Ricardo Villegas Alcántara.- Encargado de la Subdirección de Recursos Materiales de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Mtro. Juan Martín Martínez Becerra.- Director de Planeación de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Lic. Yiseth Osorio Osorio.- Titular de la Unidad de Transparencia de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Ing. Felipe González Ibarra.- Subdirector de Personal de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Archivo.