



# FUNCIÓN PÚBLICA

## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

Hoja No. 1 DE 107  
No. de seguimiento: 09/2021.  
Trimestre: Tercero.  
Oficio No.: TOIC11/030/409/2021.

### OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica (Fideicomiso), Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico.

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 30 de septiembre de 2021.



En el tercer trimestre del ejercicio 2021, se dio seguimiento a las recomendaciones de 15 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 24 observaciones, de las cuales, se atendieron 14; quedando 10 observaciones pendientes de solventar, asimismo, en el presente trimestre se determinaron 8 observaciones del Órgano Interno de Control, dando un total de 18 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	15	11	8	12
Despacho de Auditores Externos	9	3	0	6
<b>Total</b>	<b>24</b>	<b>14</b>	<b>8</b>	<b>18</b>

Clasificación:  
Antigüedad:

Alto Riesgo  
Mayor a 18 meses

Mediano Riesgo  
De 6 a 18 meses

Bajo Riesgo  
Menor a 6 meses

Total



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 2 DE 107  
No. de seguimiento: 09/2021.  
Trimestre: Tercero.  
Oficio No.: TOICTI/030/409/2021.

**OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica (Fidelcomiso), Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico. **Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento**

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
393	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p> <p>No. de observación: 01.</p> <p>Breve descripción: Inventario físico de Bienes Muebles.</p>
248	<p>Instancia Fiscalizadora: Organo Interno de Control, Secretaría Académica.</p> <p>Área auditada: No. de observación: 03.</p> <p>Breve descripción: Convenios de asignación de recursos con CONACYT - apoyo a madres mexicanas jefas de familia para fortalecer su desarrollo profesional</p>
121	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.</p> <p>No. de observación: 01.</p> <p>Breve descripción: Inventario físico de Almacén de Materiales y Suministros.</p>
121	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.</p> <p>No. de observación: 02.</p> <p>Breve descripción: Inventario físico de Bienes Muebles.</p>
121	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros.</p> <p>No. de observación: 03.</p> <p>Breve descripción: Sistema Informático CONAC (financiera).</p>
121	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros.</p> <p>No. de observación: 06.</p> <p>Breve descripción: Pasivo Circulante.</p>



SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
**FUNCIÓN PÚBLICA**

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

Hoja No. 3 DE 107  
No. de seguimiento: 09/2021.  
Trimestre: Tercero.  
Oficio No.: TOIC11/030/409/2021.

**OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Académica (Fideicomiso). Subdirección de Recursos  
Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y Dirección de  
Biblioteca y Apoyo Académico.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

121	Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:	Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020. Subdirección de Recursos Financieros. 07. Sistema Informático CONAC (presupuestal).
58	Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:	Órgano Interno de Control. Subdirección de Recursos Materiales y Servicios. 03. Falta de integración de documentación para el cumplimiento de obligaciones derivadas de contratos.
58	Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:	Órgano Interno de Control. Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico. 02. Actualización del marco normativo del préstamo bibliotecario.
58	Instancia Fiscalizadora: Área auditada: No. de observación: Breve descripción:	Órgano Interno de Control. Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico. 03. Préstamos interbibliotecarios.

Con respecto al estado actual de atención de las observaciones, nos permitimos informarle que de conformidad con el 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, con relación al Transitorio TERCERO del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la realización del Proceso de Fiscalización, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 5 de noviembre de 2020, la Secretaría Académica, Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico, Subdirección de Recursos Financieros, 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 emitidas.

A la fecha, quedan 10 observaciones pendientes de solventar, cuyo plazo establecido de atención ha vencido, por lo que al respecto, agradeceré gire sus apreciables instrucciones a quien corresponda a fin de que se instrumenten las medidas correctivas y preventivas pendientes; sobre las cuales realizaremos el seguimiento correspondiente, a fin de constatar la atención de las mismas.

Sin más por el momento reciba, un cordial saludo.



**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 4 DE 107  
No. de seguimiento: 09/2021.  
Trimestre: Tercero.  
Oficio No.: TOIC11/030/409/2021.

**OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**

**Ente:** Universidad Pedagógica Nacional.

**Sector:** Educación.

**Clave:** 11030.

**Unidad revisada:** Secretaría Académica (Fideicomiso), Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico.

**Clave del programa y descripción:** 500 Seguimiento

ATENTAMENTE

LIC. OFELIA DEL PILAR ENRÍQUEZ BOROBIA,  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN LA  
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL.

c.c.p. L.C. Karla Ramírez Cruz.- Secretaria Administrativa de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente  
Mtra. Ma. Guadalupe Olivlier Téllez.- Secretaria 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.  
Mtra. Rosenda Ruíz Figueroa.- Directora de Biblioteca y Apoyo Académico de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.  
Archivo.





**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 5 DE 107  
No. de seguimiento: 09/2021.  
Trimestre: Tercero.  
Oficio No.: TOIC11/030/409/2021.

**OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO**

**Ente:** Universidad Pedagógica Nacional.

**Sector:** Educación.

**Clave:** 11030.

**Unidad revisada:** Secretaría Académica (Fidelcomiso), Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico.

**Clave del programa y descripción:** 500 Seguimiento

**CÉDULAS DE SEGUIMIENTO**