

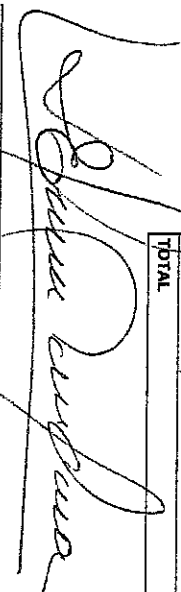


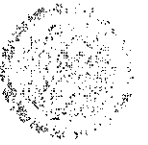


**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS - RESUMEN**  
**EJERCICIO 2018**  
**11030 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL**

PLANTILLA AUTORIZADA DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 16  
 PLANTILLA REAL DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL: 16

FUERZA ANUAL DE TRABAJO	
ACTIVIDAD	SH
Auditoría	188
Seguimientos de observaciones	126
Desarrollo y mejora de la gestión pública	64
Carejas y denuncias	114
Responsabilidades administrativas de los servidores públicos	68
Actividades que no Reúnen los Requisitos de una Auditoría	48
Controversias y sanciones en contrataciones públicas	6
Transformación de las Instituciones públicas mediante la implantación de la estrategia digital nacional	14
Transparencia, Gobierno Abierto, Integridad Pública, Participación Ciudadana y Ética, para la prevención y combate a la corrupción	7
Planación, Dirección y Supervisión	19
Informes a la SFP y otras instancias	20
Comités	15
Junta y Consejos	14
Actividades Administrativas	37
Capacitación	24
Piezas Vacantes	0
Vinculaciones e Incapacidades del Personal	80
<b>TOTAL</b>	<b>832</b>

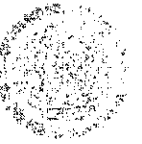
  
 Nombre y Firma del (de la) Titular del Órgano Interno de Control  
 Lic. Edgar Quiroga Traslavina.



**PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO  
EJERCICIO 2018**

11030 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

No. Rev.	Clave Progr.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de			Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre	
1	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	SECRETARÍA ACADÉMICA (UNIDADES UPN)	<p>Verificar que los servicios que realizan en las Unidades UPN sean de conformidad con las normas establecidas por la Institución.</p> <p>Identificar funciones, procesos y áreas críticas y determinar si las funciones están encaminadas al cumplimiento de metas y objetivos institucionales</p> <p>Verificar que las metas alcanzadas, se encuentren vinculadas con indicadores estratégicos y evaluar si permiten medir factores de desempeño.</p> <p>Verificar la calidad de los servicios a través de encuestas de satisfacción.</p>	<p>Verificar que el funcionamiento y atribuciones del personal que labora en las Unidades UPN, se realicen en apego a las medidas de Eficacia, Eficiencia y Economía y que permitan el cumplimiento de metas y objetivos institucionales.</p>	2	13	12	48	
2	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	SEGUIMIENTO EN TODAS LAS ÁREAS QUE TIENEN OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENDER	<p>Verificar la implementación de las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control u otra instancia fiscalizadora, promoviendo la participación y apoyo de los titulares, replanteando las recomendaciones que se consideren necesarias y ampliando el alcance de los procedimientos de auditoría en caso de detectarse otras irregularidades, evaluando que se hayan efectuado las acciones en las fechas programadas, con el fin de corregir y/o prevenir la recurrencia de las situaciones observadas.</p>	<p>Abatir la recurrencia de la problemática observada e impulsar la mejora continua en las áreas que integran la Institución, prohibiendo el cumplimiento de las disposiciones legales o administrativas; así como implementar acciones que impacten de manera significativa en la calidad de la función institucional.</p>	6	13	8	24	
3	350	MONTO DEL PRESUPUESTO	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	<p>Constatar que el área auditada tenga implementados controles internos eficientes que le permitan mejorar en su operación.</p> <p>Comprobar que los pagos realizados cuenten con las autorizaciones y la evidencia documental correspondientes.</p> <p>Cotejar que la documentación comprobatoria del gasto se encuentre debidamente fiscalizada.</p> <p>Identificar que exista supervisión oportuna en la fiscalización y autorización del gasto</p> <p>Evaluar que en la institución se apliquen las medidas de austeridad, racionalidad, disciplina y control presupuestario.</p>	<p>Analizar y comprobar que el sistema de control interno establecido, asegure que los recursos autorizados para el ejercicio del gasto corriente capitulos 2000 y 3000, se lleve a cabo conforme al marco normativo, que regula su operación y se encuentren soportados con la documentación comprobatoria.</p>	14	26	13	52	



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO  
EJERCICIO 2018  
11030 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
4	210	ÁREAS CRÍTICAS PROCLIVES A CORRUPCIÓN	SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS	Comprobar que el área de adquisiciones, cliente con mecanismos que garanticen un control interno eficiente.  Verificar que exista una adecuada planeación, programación y presupuestación de las adquisiciones, arrendamientos y servicios.  Constatar que se cuente con el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, difundido y registrado en el sistema Compra-Net, el 31 de enero de 2017.  Evaluar que los procesos de adquisiciones de bienes y servicios en sus modalidades de Licitación Pública, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Adjudicación Directa, se apeguen a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios y demás normatividad aplicable y comprobar que se hayan obtenido las mejores condiciones para el estado en cuanto a precio, calidad, economía y oportunidad.	Identificar que el proceso de control interno permita que las adquisiciones, arrendamientos y servicios, se encuentren debidamente planificadas y justificadas que se hayan adquirido con las mejores condiciones para el estado en cuanto a precio, calidad, economía y oportunidad.	15	26	12	48
5	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	SEGUIMIENTO A TODAS LAS ÁREAS QUE TIENEN OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENDER	Verificar la implementación de las recomendaciones propuestas por el Órgano Interno de Control u otra instancia fiscalizadora, promoviendo la participación y apoyo de los titulares, replanteando las recomendaciones que se consideren necesarias y ampliando el alcance de los procedimientos de auditoría en caso de detectarse otras irregularidades, evaluando que se hayan efectuado las acciones en las fechas programadas, con el fin de corregir y/o prevenir la recurrencia de las situaciones observadas.	Abatir la recurrencia de la problemática observada e impulsar la mejora continua en las áreas que integran la Institución, propiciando el cumplimiento de las disposiciones legales o administrativas; así como implementar acciones que impacten de manera significativa en la calidad de la función institucional.	14	26	13	52
6	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	DIRECCIÓN DE DIFUSIÓN Y EXTENSIÓN UNIVERSITARIA	Confirmar que se cuente con un sistema de control interno, que garantice el apego a la normatividad en la publicación de material editorial.  Comprobar que se cuente con la normalidad actualizada y vigente que asegure el funcionamiento eficaz y eficiente de la producción editorial.  Constatar que se cuente con expedientes	Verificar que se cuente con un sistema de control interno, que garantice que las actividades desarrolladas en la producción editorial, se hayan realizado de manera eficaz y eficiente, en apego a la normatividad aplicable, que permitan el cumplimiento de metas y objetivos institucionales.	32	39	8	24

22



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO  
EJERCICIO 2018  
11030 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

No. Rev.	Clave Progr.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombr
7	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	SEGUIMIENTO A TODAS LAS AREAS QUE TIENEN OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENDER	<p>Verificar que las metas alcanzadas se encuentren vinculadas con indicadores estratégicos y evaluar si permitan medir factores de desempeño.</p> <p>Constatar que los programas sectoriales guarden congruencia con el PNID y los programas regionales y especiales.</p>	<p>Abatir la recurrencia de la problemática observada e impulsar la mejora continua en las áreas que integran la institución, propiciando el cumplimiento de las disposiciones legales o administrativas; así como implementar acciones que impacten de manera significativa en la calidad de la función institucional.</p>	27	39	13	26
8	800	OPERACIONES SUSTANTIVAS	SECRETARÍA ACADÉMICA ESTÍMULO DESEMPEÑO A LA DOCENCIA	<p>Verificar que para el otorgamiento del Estímulo de Fomento a la Docencia, se haya dado cumplimiento al Reglamento emitido para tal efecto.</p> <p>Verificar que la evaluación para el otorgamiento del Estímulo de Fomento a la Docencia, se haya realizado de manera eficiente, con apego a la legalidad y de</p>	<p>Verificar que el otorgamiento del Estímulo de Fomento a la Docencia se haya realizado de manera eficaz, con certeza legal, y equidad; que permitan el cumplimiento de metas y objetivos institucionales.</p>	40	47	8	16



PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS - DETALLADO  
EJERCICIO 2018  
11030 UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

No. Rev.	Clave Prog.	Justificación	Área a revisar	Descripción	Objetivo	Semana de		Total Semanas	
						Inicio	Término	Revisión	Hombre
9	500	CANTIDAD DE OBSERVACIONES	SEGUIMIENTO A TODAS LAS AREAS QUE TIENEN OBSERVACIONES PENDIENTES DE ATENDER	<p>manera transparente.</p> <p>Verificar que se cuente con los expedientes que contengan toda la documentación del registro, evaluación y dictamen, de los aspirantes al Estímulo de Fomento a la Docencia.</p> <p>Identificar las funciones, procesos o áreas críticas y determinar si las acciones están encaminadas al cumplimiento de los objetivos y metas del área.</p> <p>Verificar que las metas alcanzadas se encuentren vinculadas con indicadores estratégicos y evaluar si permiten medir factores de desempeño.</p> <p>Constatar que los programas sectoriales guarden congruencia con el PND y los programas regionales y especiales.</p>	<p>Abatir la recurrencia de la problemática observada e impulsar la mejora continua en las áreas que integran la institución, propiciando el cumplimiento de las disposiciones legales o administrativas; así como implementar acciones que impacten de manera significativa en la calidad de la función institucional.</p>	40	47	8	24

*[Handwritten Signature]*

Lic. Edgar Quiroga Traslaviña.  
Nombre y Firma del (de la) Titular del Órgano Interno de Control