



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 2 DE 102
No. de seguimiento: 12/2021.
Trimestre: Cuarto.
Oficio No.: TOIC11/030/566/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

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

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
212	<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>
212	<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>
212	<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>
212	<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>
212	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2020.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros.</p> <p>No. de observación: 07.</p> <p>Breve descripción: Sistema Informático CONAC (presupuestal).</p>
149	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.</p> <p>No. de observación: 03.</p> <p>Breve descripción: Falta de integración de documentación para el cumplimiento de obligaciones derivadas de contratos.</p>



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

Hoja No. 3 DE 102
No. de seguimiento: 12/2021.
Trimestre: Cuarto.
Oficio No.: TOIC11/030/566/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

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

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

68	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 01. Breve descripción: Deficiencias de control interno en la fiscalización del gasto.
68	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 02. Breve descripción: Reporte de pasivo circulante al cierre del ejercicio 2020.
68	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 04. Breve descripción: Entero a TESOFE por recursos no ejercidos al cierre del ejercicio 2020.
68	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros. No. de observación: 05. Breve descripción: Pago de facturas 2019.

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 Subdirección de Recursos Financieros, Subdirección de Recursos Materiales y Servicios y la Subdirección de Servicios Escolares 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 102
No. de seguimiento: 12/2021.
Trimestre: Cuarto.
Oficio No.: TOIC11/030/566/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.	Sector: Educación.	Clave: 11030.
Unidad revisada: Secretaría Académica (Fideicomiso), Dirección de Biblioteca y Apoyo Académico, Dirección de Comunicación Social, Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios.	Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento	

ATENTAMENTE

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

- c.c.p. L.C. Karla Ramírez Cruz.- Secretaría Administrativa de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 Mtra. Ma. Guadalupe Oliviver Téllez.- Secretaría Académica de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 Mtra. Rosenda Ruiz Figueroa.- Directora de Biblioteca y Apoyo Académico de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 Lic. Silvia Adriana Tapia Covarrubias.- Directora de Comunicación Social de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 C.P. Pedro Joseph Moisés Gasca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 C. Luis Eugenio Escobar Ordoñez.- Subdirector de Recursos Materiales y Servicios de la Universidad Pedagógica Nacional. - Presente.
 Lic. Roberto Carlos Martínez Medina.- Subdirector de Servicios Escolares 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 102
No. de seguimiento: 12/2021.
Trimestre: Cuarto.
Oficio No.: TOIC11/030/566/2021.

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

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

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

CÉDULAS DE SEGUIMIENTO