

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
SUBDIRECCIÓN DE PERSONAL

FUNCIÓN PÚBLICA
RECIBIDO
 19 DIC 2019
 HORA: 16:25 FIRMA: *[Firma]*

COORDINACIÓN DE CONTROL EN LA
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
 Hoja No. 1
 No. de seguimiento: 19/030/403/2019
 Trimestre: Cuarto
 Oficina: No. 101/CI/11/030/403/2019
 HORA: 16:15

OFICIO DE RESUESTAS DE SEGUIMIENTO

FIRMA: *[Firma]* HORA: 16:25

Clave: 11030.

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.
 Unidad revisada: Secretaría Administrativa

ACQUISICIÓN PÚBLICA

2019
 AÑO DEL CABALLERO DEL SUR
 EMILIANO ZAPATA

UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL
RECTORÍA

Dra. Rosa María Torres Hernández.
 Rectora de la Universidad Pedagógica Nacional.
 Carretera al Ajusco No. 24,
 Edificio de Gobierno, Segundo piso,
 Col. Héroes de Padierna, Delegación de Coyoacán,
 C.P. 14200, Ciudad de México.
 Presente.

RECIBIDO
 19 DIC 2019
 HORA: 16:09 FIRMA: *[Firma]*

Ciudad de México, a 19 de diciembre de 2019.

En el cuarto trimestre del presente año, el presente informe es de 31 observaciones, determinándose 03 observaciones en el cuarto trimestre, dando un total de 34 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control.	21	3	3	21
Despacho de Auditores Externos	16	3	0	13
Total	37	6	3	34

Clasificación:	Alto Riesgo	Mediano Riesgo	Bajo Riesgo	Total
Antigüedad:	19 DIC 2019	34	Menor a 6 meses	34
	Mayor a 18 meses	17		17
	De 6 a 18 meses	17	Total	34

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
MATERIALES Y SERVICIOS
Alto Riesgo
RECIBIDO
 19 DIC 2019
 HORA: 16:25 FIRMA: *[Firma]*

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

Días TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	ASPECTOS RELEVANTES
129	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Autorización de viáticos y pasajes.
129	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 02. Breve descripción: Pago de ADEFAS 2018.
129	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 03. Breve descripción: Registro de ADEFAS 2018.
129	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Variaciones en presupuesto ejercido 2018.
129	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 06. Breve descripción: Deficiencias de control interno en la fiscalización del gasto.
194	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Deudores Diversos.
194	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Inventario físico y conciliación contra registros contables.



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

194	<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>
194	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Registro contable armónico.</p>
194	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07. Breve descripción: Registro del PAAAS en Compranet.</p>
194	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Fideicomiso) No. de observación: 09. Breve descripción: Registró contable y presupuestal con base en lo establecido en el CONAC.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Adquisiciones) No. de observación: 01. Breve descripción: Concentrado general de contratos y pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. 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>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02. Breve descripción: Debilidad en la convocatoria y procedimiento de adjudicación de la licitación pública nacional electrónica N°LA-011ª00001-E-19-2018</p>
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p>



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	No. de observación: 03. Breve descripción: Fraccionamiento en la adquisición del servicio de certificación de recibos de nomina
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 04. Breve descripción: Costo-beneficio de la contratación de servicios administrativos
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 05. Breve descripción: Adquisición de los equipos de arrendamiento de equipo de cómputo y equipo de comunicaciones
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 06. Breve descripción: Irregularidades en el proceso de adjudicación del contrato simplificado N°OS-15/2018-AD
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 07. Breve descripción: Polifugas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (POBALINES)
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 08. Breve descripción: Debilidades en el registro y seguimiento del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (PAAAS).
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 01. Breve descripción: Concentrado general de contratos y pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 02. Breve descripción: contrato No. OS-045/2018-AD, Adjudicación a Joaquín Olvera Gloria
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios
64	No. de observación: 03. Breve descripción: Irregularidades en el proceso de adjudicación del contrato simplificado N°OS-15/2018-AD
	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios



OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

	No. de observación: Breve descripción: Organizacional, A.C.	03. contrato No. OS-013/2018-AD, adjudicado a ICAIDO Instituto de Capacitación, Investigación y Desarrollo	
64	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Adquisiciones) No. de observación: 04. Breve descripción:	contrato No. OS-016/2018-AD, adjudicado a Contaduría Soto Prieto y Cía., S.C.	
64	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Adquisiciones) No. de observación: 05. Breve descripción:	contrato No. LA-011900001-E15-2018, adjudicado a Dalilla Guadarrama Macedo.	
64	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Adquisiciones) No. de observación: 06. Breve descripción: Distribuidores Exclusivos de Oaxaca, S.A.	Contratos IA-011A00001-E12-2018, Raldo S.A. de C.V. y IA-011A00001-E12-2018 Surroeste	
64	Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros (Adquisiciones) No. de observación: 07. Breve descripción: Función Pública.	Revisión de expedientes encontrándose proveedores no sancionados por parte de la Secretaría de la	
64	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Coordinación de Archivos No. de observación: 01. Breve descripción: Falta de seguimiento al proceso para la validación de los instrumentos archivísticos de la UPN ante el archivo general de la nación.	Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019.	
64	Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Coordinación de Archivos No. de observación: 02. Breve descripción: Falta de supervisión, control y seguimiento a los expedientes del archivo de trámite y de concentración.	Coordinación de Archivos	

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Coordinación de Archivos No. de observación: 03. Breve descripción: Falta de control interno para la clasificación de expedientes clasificados como en reserva.</p>	
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Coordinación de Archivos No. de observación: 04. Breve descripción: Debilidad en el cumplimiento de los indicadores de gestión y desempeño.</p>	
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Coordinación de Archivos No. de observación: 05. Breve descripción: Carencia de funcionamiento y operación del sistema institucional de archivos para administrar los expedientes.</p>	
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Informática No. de observación: 01. Breve descripción: Deficiencias en la supervisión de proyectos realizados en el Ejercicio 2019</p>	
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Informática No. de observación: 02. Breve descripción: Debilidades en el Funcionamiento de los Órganos Colegiados en Materia Tecnológicas de Información y Comunicaciones (TICs).</p>	
64	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Informática No. de observación: 03. Breve descripción: Deficiencias en los procesos para la administración de Proyectos de (TICs).</p>	

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

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

Ente: Universidad Pedagógica Nacional.

Sector: Educación.

Clave: 11030.

Unidad revisada: Secretaría Administrativa

Clave del programa y descripción: 500 Seguimiento

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 31 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.

**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
Mtro. Juan Martín Martínez Becerra. Director de Planeación de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente
L.C. Pedro Joseph Moisés Casca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros.- Presente.
Ing.-Felipe González Ibarra. Subdirector de Personal de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Lic.-Juan Carlos Negrete Acosta.- Coordinador de Archivos.- Presente
Subdirector de Recursos Materiales y Servicios de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Archivo