

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

Hoja No 1 DE 188
No. de seguimiento: 08/2020.
Trimestre: Tercer
Oficio No.: TOIC11/030/215/2020.

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



FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA



2020
LEONORA VICARIO
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 Tlalpan,

C.P. 14200, Ciudad de México.

Presente.

Ciudad de México, a 07 de octubre de 2020.

En el tercer trimestre del ejercicio 2020, se dio seguimiento a las recomendaciones de 20 observaciones determinadas por el Órgano Interno de Control (OIC) y 13 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 33 observaciones, determinándose 06 observaciones en el presente trimestre, dando un total de 24 observaciones por atender, integradas de la siguiente manera:

Instancia Fiscalizadora	Saldo Inicial	Atendidas	Determinadas	Saldo Final
Órgano Interno de Control:	20	8	6	18
Despacho de Auditores Externos	13	6	8	15
Total	33	14	13	33

Clasificación: Alto Riesgo

Mediano Riesgo

33

Bajo Riesgo

Total

33

Antigüedad: Mayor a 18 meses

De 6 a 18 meses

33

Menor a 6 meses

Total

33

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

ASPECTOS RELEVANTES

DÍAS TRANSCURRIDOS DESDE LA SUSCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	
416	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 02. Breve descripción: Pago de ADEFAS 2018.</p>
416	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 03. Breve descripción: Registro de ADEFAS 2018.</p>
416	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 04. Breve descripción: Variaciones en presupuesto ejercido 2018.</p>
416	<p>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.</p>
481	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros No. de observación: 01. Breve descripción: Deudores Diversos.</p>
481	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 02.</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:	Inventario físico y conciliación contra registros contables.
481	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros</p> <p>No. de observación: 04.</p> <p>Breve descripción: Registro contable armónico.</p>	
481	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2018.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Financieros y Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p> <p>No. de observación: 07.</p> <p>Breve descripción: Registro del PAAAS en Compranet.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p> <p>No. de observación: 01.</p> <p>Breve descripción: Debilidad en el procedimiento de adquisición de servicios mediante adjudicación directa e invitación a cuando menos tres personas.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p> <p>No. de observación: 02.</p> <p>Breve descripción: Debilidad en la convocatoria y procedimiento de adjudicación de la licitación pública nacional electrónica No. LA-011A00001-EI9-2018 adquisición de vestuario y equipo deportivo.</p>	
351	<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: Fraccionamiento en la adquisición del servicio de certificación de recibos de nomina.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control.</p> <p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios</p> <p>No. de observación: 04.</p> <p>Breve descripción: Costo-beneficio de la contratación de servicios administrativos.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control.</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

	<p>Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 05. Breve descripción: Adquisición de los servicios de arrendamiento de equipo de cómputo y equipo de comunicaciones.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 06. Breve descripción: Irregularidades en el proceso de adjudicación del contrato simplificado No. OS-15/2018-AD.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 07. Breve descripción: Políticas, Bases y Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (POBALLINES).</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Órgano Interno de Control. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios No. de observación: 08. Breve descripción: Debilidades en el registro y seguimiento del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público. (PAAAS).</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 01. Breve descripción: Concentrado general de contratos y pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 03. Breve descripción: contrato No. OS-013/2018-AD, adjudicado a ICAIDO Instituto de Capacitación, Investigación y Desarrollo Organizacional, A.C.</p>	
351	<p>Instancia Fiscalizadora: Auditor Externo. UPN Ejercicio 2019. Área auditada: Subdirección de Recursos Materiales y Servicios (Adquisiciones) No. de observación: 04.</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

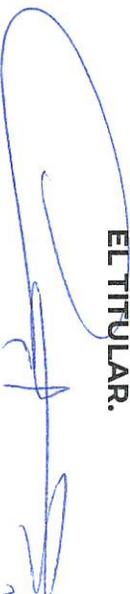
Breve descripción: Contrato No. OS-016/2018-AD, adjudicado a Contaduría Soto Prieto y Cía., S.C.

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 18 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.- Presente
Mtra. Ma. Guadalupe Olivier Téllez.- Secretaria Académica.- Presente.
Dra. Yolanda López Contreras.- Directora de la Coordinación de Unidades de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente
Mtro. Juan Martín Martínez Becerra.- Director de Planeación de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
L.C. Pedro Joseph Moisés Gasca Pineda.- Subdirector de Recursos Financieros.- Presente.
Ing. Victor Alvarez Castorela.- Subdirector de Informática de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Lic. Juan Carlos Negrete Acosta.- Coordinador de Archivos.- Presente.
Subdirección de Recursos Materiales de la Universidad Pedagógica Nacional.- Presente.
Archivo.