



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL
INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE: **CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

HOJA No.: **1 de 3**

SECTOR **EDUCACIÓN**

No. AUDITORÍA: **07/2020**

TRIMESTRE: **TERCERO**

Oficio No. 11085/OIC/AAI/083/2020.

México, D.F., 30 de septiembre de 2020.

LIC. JESÚS CORONA URIBE
Secretario Administrativo Del Centro
de Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional
Presente.

ING. ALEJANDRO RODRÍGUEZ TORRES
Subdirector de Servicios y Mantenimiento del Centro
de Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional
Presente.

C.P. LUCÍA CHÁVEZ RAMÍREZ
Subdirectora de Recursos Financieros del Centro
de Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional
Presente.

LIC. SERGIO FABIAN TAVERA MEZA
Subdirector de Recursos Humanos del Centro
de Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional
Presente.

ARQ. BRUNO RENÉ PALAFOX CARVALLO
Subdirector de Recursos Materiales del Centro
de Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional
Presente.

En relación con el seguimiento de los **15** hallazgos pendientes de solventar, emitidos por el Auditor Externo González de Aragón y Asociados Contadores Públicos S.C. en la **Auditoría 07/2020 (Revisión del ejercicio 2019)**, se identificaron **10** hallazgos como responsable a la Subdirección de Recursos Financieros, **1** hallazgo como responsable a la Subdirección de Recursos Humanos de manera conjunta con la Subdirección de Recursos Financieros, **3** hallazgos como responsable a la Subdirección de Servicios y Mantenimiento y 1 hallazgo como responsable a la Subdirección de Recursos Materiales, se dio atención a **2** hallazgos, quedando un saldo al 30 de septiembre del presente año de **13** hallazgos, con fundamento en lo dispuesto en los numerales 23 y 24 de las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección, le informo el resultado del seguimiento, conforme a lo siguiente:



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL
INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE: **CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

HOJA No.: **2 de 3**

SECTOR **EDUCACIÓN**

No. AUDITORÍA: **07/2020**

TRIMESTRE: **TERCERO**

No.	No. Obs.	Descripción de la Observación	Unidad Responsable de la Atención	Estatus
1	1	Efectivos y Equivalentes, Conciliaciones Bancarias.	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
2	2	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (ABACUS)	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
3	3	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
4	4	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo (CxC LP)	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
5	5	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (Estimación cuentas Incobrables)	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
6	6	Cuentas por Pagar, Documentos por Pagar y Pasivos Diferidos a Largo Plazo	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
7	7	Cuentas de orden presupuestales (Egresos)	Subdirección de Recursos Financieros	Atendida
8	8	Cuentas de orden presupuestales (Ingresos)	Subdirección de Recursos Financieros	Atendida
9	9	Estado de Egresos de Flujo de Efectivo (Disponibilidad Final)	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
10	10	Incumplimientos Normativos en Procesos Licitatorios Adquisiciones	Subdirección de Recursos Materiales	Pendiente
11	11	Incumplimientos Normativos en Procesos Licitatorios Obra Pública	Subdirección de Servicios y Mantenimiento	Pendiente
12	12	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (ISSIF)	Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente



**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL
INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

OFICIO DE RESULTADOS DE SEGUIMIENTO

ENTE: **CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL**

HOJA No.: **3 de 3**

SECTOR **EDUCACIÓN**

No. AUDITORÍA: **07/2020**

TRIMESTRE: **TERCERO**

No.	No. Obs.	Descripción de la Observación	Unidad Responsable de la Atención	Estatus
13	13	Otros Impuestos y Derechos	Subdirección de Servicios y Mantenimiento	Pendiente
14	14	Cumplimiento de Contribuciones Locales Ciudad de México Impuesto sobre Nóminas 3%	Subdirección de Recursos Humanos / Subdirección de Recursos Financieros	Pendiente
15	15	Cumplimiento de Contribuciones Locales Ciudad de México Servicios de Agua	Subdirección de Servicios y Mantenimiento	Pendiente

Se anexan las cédulas de seguimiento correspondientes.

Por lo anterior, solicito a usted gire sus instrucciones a quien corresponda *en caso de ser necesario*, a efecto de que se lleven a cabo las acciones necesarias para atender las recomendaciones que a la fecha están pendientes y se remita a esta Unidad de Auditoría la información y documentación que en cada caso corresponda

Sin otro particular, le envió un cordial saludo.

ATENTAMENTE

**LA TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA
DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA**


LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ