



**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: **08/2020**

TRIMESTRE: **CUARTO**

Oficio No. 11085/OIC/AAIDMGP//114/2020.

México, D.F., 17 de diciembre 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.

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 **13** 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 **8** 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 **6** hallazgos, quedando un saldo al 31 de diciembre del presente año de **7** 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: **08/2020**

TRIMESTRE: **CUARTO**

| No. | No. Obs. | Descripción de la Observación | Unidad Responsable de la Atención | Estatus |
|-----|----------|--|---|-----------------|
| 1 | 1 | Efectivos y Equivalentes, Conciliaciones Bancarias. | Subdirección de Recursos Financieros | Atendida |
| 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 | Atendida |
| 6 | 6 | Cuentas por Pagar, Documentos por Pagar y Pasivos Diferidos a Largo Plazo | Subdirección de Recursos Financieros | Pendiente |
| 9 | 9 | Estado de Egresos de Flujo de Efectivo (Disponibilidad Final) | Subdirección de Recursos Financieros | Atendida |
| 10 | 10 | Incumplimientos Normativos en Procesos Licitatorios Adquisiciones | Subdirección de Recursos Materiales | Atendida |
| 11 | 11 | Incumplimientos Normativos en Procesos Licitatorios Obra Pública | Subdirección de Servicios y Mantenimiento | Atendida |
| 12 | 12 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (ISSIF) | Subdirección de Recursos Financieros | Atendida |
| 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 |



**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: **08/2020**

TRIMESTRE: **CUARTO**

| No. | No. Obs. | Descripción de la Observación | Unidad Responsable de la Atención | Estatus |
|-----|----------|---|---|-----------|
| 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