

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

HOJA No.: 1 de 2

No. DE AUDITORÍA: 08/2015

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

SECTOR: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

CLAVE: 11085

ÁREA AUDITADA: SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: : 350 "VIÁTICOS Y PASAJES"

012865

CENTRO DE INVESTIGACIÓN
Y DE ESTUDIOS AVANZADOS
DEL I.P.N.

2015 DIC 22 AM 10 26

DIRECCION GENERAL

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo del Centro de
Investigación y de Estudios Avanzados
del Instituto Politécnico Nacional.
Av. Instituto Politécnico Nacional, No.
2508, Col. San Pedro Zacatenco, Del.
Gustavo A. Madero, C.P. 57630,
México, D.F.
Presente.

22/12/2015

"Este documento forma parte de un expediente clasificado como Reservado en términos del Art. 16 de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental"

Oficio Núm. 11085/OIC/280/2015

México, D.F., a 21 de diciembre de 2015.

"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

SECRETARIA ADMINISTRATIVA

2015 DIC 22 PM 12 55

INVESTAVIPN
RECIBIDO

003115

En relación con la Orden de Auditoría No. 11085/OIC/212/2015 de fecha 02 de octubre del presente ejercicio con fundamento en lo dispuesto por los artículos 1, 3 fracción I, 37 fracción VIII, 45 y segundo transitorio de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, reformada, adicionada y derogada, mediante decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 02 de enero de 2013; 1, 3 fracción III, 4, 7 y 8 de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos; 1, 3 apartado D y penúltimo párrafo de dicho artículo, 76 segundo párrafo y 79 fracción IX del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; Disposiciones 14 y 15 del Acuerdo por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización de Auditorías, Revisiones y Visitas de Inspección; y en cumplimiento al Programa Anual de Auditorías para el año 2015 de este Órgano Interno de Control, se adjunta el informe de la Auditoría No. 08/2015 "Viáticos y Pasajes", practicada a la Secretaría Administrativa.

En el informe adjunto se presenta con detalle una observaciones determinada, que previamente fue comentada, aceptada y firmada por los responsables de su atención, de la que sobresale lo siguiente:

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

SECTOR: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

CLAVE: 11085

ÁREA AUDITADA: SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

CLAVE DE PROGRAMA Y DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORÍA: : 350 "VIÁTICOS Y PASAJES"

De la revisión efectuada a la Subdirección de Recursos Financieros, se detectaron las siguientes deficiencias: solicitudes de viáticos sin contemplar días sin pernocta, pagos de gastos por concepto de viáticos sin contemplar días efectivos, gastos no correspondientes a viáticos, tiempo transcurrido entre la Solicitud de Recursos Financieros y su ministración y plazo para la comprobación de los gastos por concepto de viáticos establecido en el Formato "Solicitud de Recursos Financieros para Pago de Viáticos".

Por lo que, le solicito girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con la unidad auditada en la cédula de observaciones correspondiente. Finalmente, le comunicó que a partir de la fecha comprometida para su atención, realizaremos el seguimiento de las observaciones determinadas hasta constatar su solución definitiva.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE
LA TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

MTRA. LAURA JESSICA CORTAZAR MORÁN

c.c.p. DR. JOSÉ MUSTRE DE LEÓN.-Director General del Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.- Presente.
C.P. DANIEL MARTÍNEZ VÁZQUEZ.- Titular del Área de Auditoría Interna del Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.- Presente.