

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

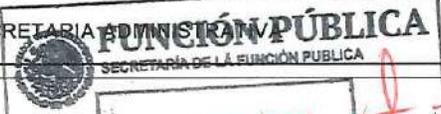
SECTOR: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

CLAVE: 11085

ÁREA AUDITADA: SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

CLAVE DE PROGRAMA: 350 "PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE (FONDO ROTATORIO)".

RECIBIDO
2023 NOV 24 PM 12 48



24 NOV. 2023

Oficio Núm. 11085/OIC/AAIDMGP/220/2023
Ciudad de México, a 24 de noviembre de 2023.

SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL.
P R E S E N T E.



En relación con la Orden de la Auditoría número 11085/OIC/AAIDMGP/140/2023 de fecha 9 de agosto de 2023, y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 5 fracción I, 37 fracciones I, II y XXIX y 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 6, primer párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 304, fracción III, 305, 306, 307, 309, 310 y 311 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1,4 fracción I, 7 y 9 fracción II de la Ley General de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos; 62 fracción III de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales; 98, fracción I, 99 fracción II del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; artículos 6,7, 17, 18, 19, 20, 21, 22 y 23 del ACUERDO por el que se establecen las Disposiciones Generales para la Realización del proceso de Fiscalización y en cumplimiento al Programa Anual de Fiscalización 2023 de este Órgano Interno de Control, se adjunta el Informe de la Auditoría número 7/2023 "Presupuesto Gasto Corriente (Fondo Rotatorio)" practicada a la Secretaría Administrativa.

En el Informe de Resultados Finales adjunto se presenta con detalle 2 (dos) Cédulas de Resultados Definitivos, que previamente fueron comentadas, aceptadas y firmadas por los responsables de su atención, en donde se detectó lo siguiente: 1) Falta de mecanismos de control interno y supervisión en la integración y el seguimiento de los Reintegros del Fondo Rotatorio de la Institución en el ejercicio fiscal 2022 y 2) Inconsistencias en la comprobación y devolución del Fondo Rotatorio de la Institución en el ejercicio fiscal 2022.



FUNCIÓN PÚBLICA

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

HOJA No.: 2 de 2

No. DE AUDITORÍA: 7/2023

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

SECTOR: SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

CLAVE: 11085

ÁREA AUDITADA: SECRETARIA ADMINISTRATIVA

CLAVE DE PROGRAMA: 350 "PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE (FONDO ROTATORIO)".

Por lo anterior deberá girar las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas acordadas conforme a los términos y plazos establecidos con la unidad auditada en las Cédulas de Resultados Definitivos correspondientes, mismas a las que se les dará seguimiento hasta constatar su solución definitiva.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

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

LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ.

c.c.p. DR. ALBERTO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ.-Director General del Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.- Presente.
LCDA. PATRICIA GABRIELA URQUIZA YLLESCAS.- Titular del Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.- Presente
LIC. SERGIO PANIAGUA VÁZQUEZ.-Subdirector de Recursos Financieros del Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.- Presente.