

INFORME DE ACTIVIDADES

2024

MTRO. JOSÉ FRANCISCO TENORIO MARTÍNEZ

CONTRALORÍA GENERAL

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 91 Fracción XVI del Estatuto Orgánico de la Benemérita Universidad Autónoma de Puebla, presento el Informe de Actividades de la Contraloría General correspondiente al periodo enero a diciembre 2024.

Modelo de Auditoría Integral

Auditoría Integral

**Auditoría
de Gestión**

¿Qué se va a hacer?

Plan de Trabajo

**Auditoría
Financiera**

¿Con qué se va hacer?

Presupuesto

**Auditoría al
Desempeño**

¿Cómo se hace?

Sistema Integral de Control Interno (SICI-BUAP)

SEAES

SIGI

Direcciones

- **Control a Fondos**
- **Control a Recursos Financieros**
- **Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos**
- **Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades**
- **Control a la Gestión**
- **Contraloría Social**
- **Unidad de Transparencia Acceso a la Información y Protección de Datos Personales**

Dirección de Control a Fondos

Verificación permanente a la recepción de recursos:

Federal y Estatal



Etiquetados

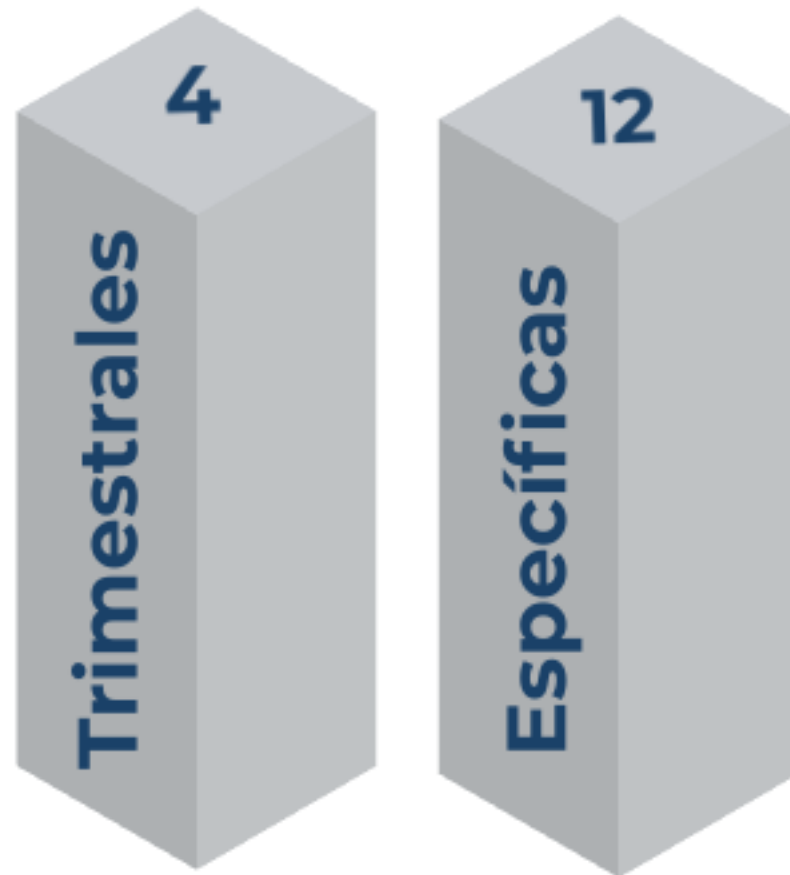


Propios



Revisión a la aplicación de los recursos:

Federal, Estatal y Propios



FAM



PRODEP



Actividades de auditoría preventiva

- 12** Procesamiento, lectura, análisis y verificación de los archivos xml de los CFDI.
- 4** Revisiones a la base de datos de adquisiciones de bienes y servicios.
- 10** Verificaciones de expedientes de adjudicación.



Dirección de Control a Fondos

Procesos de Infraestructura

Revisión



192

Pagos a contratistas
82% del monto
tramitado
corresponde a CU2

133

Contratos celebrados
entre la BUAP y los
contratistas **71%** del
monto contratado
corresponde a CU2

417

Actos convocados por el
CUOSBUAP :
12 sesiones de comité
405 procesos de
adjudicación, de los cuales
7% corresponde a CU2



Revisión trimestral:

Estados financieros consolidados

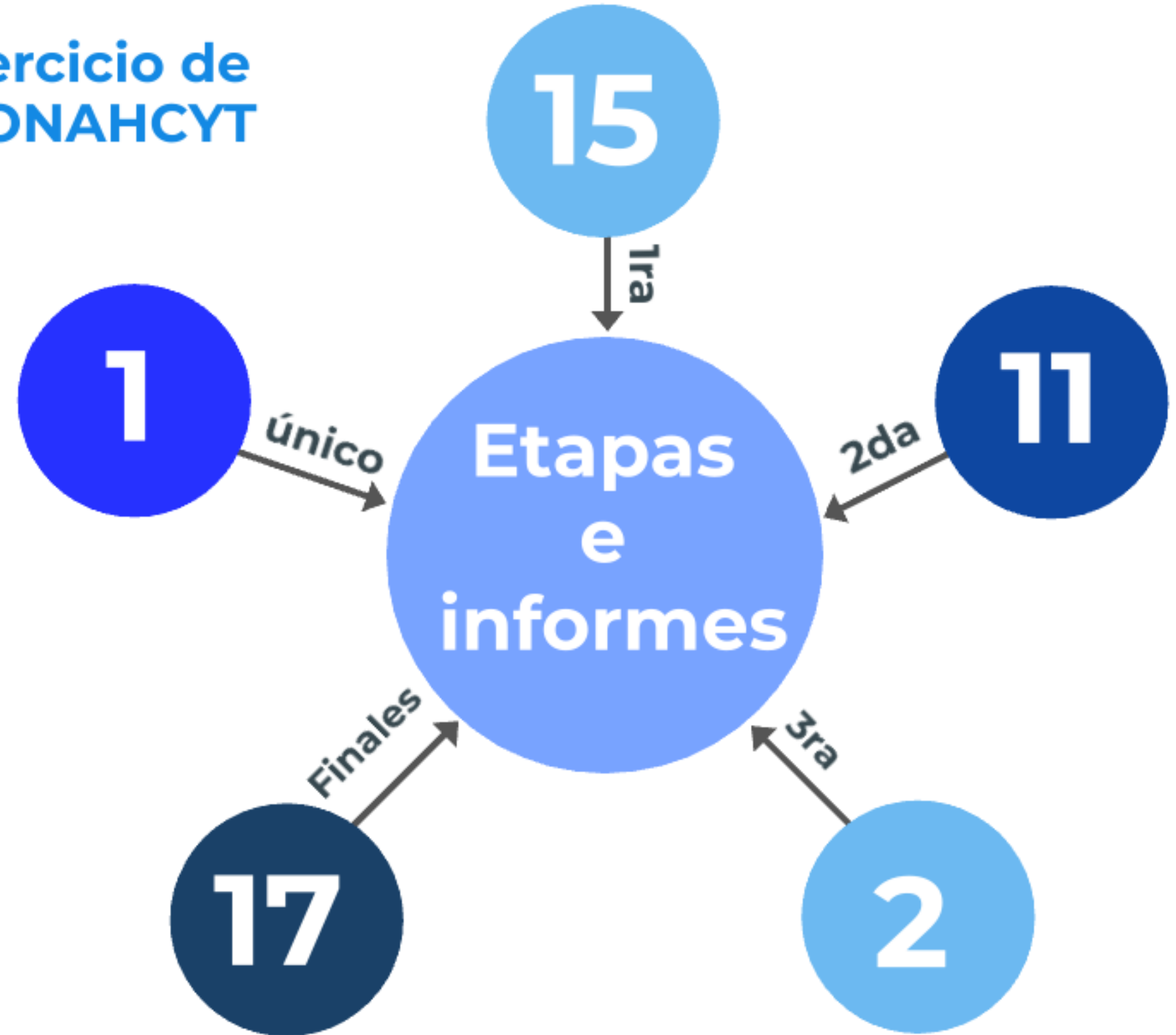
a) Estados financieros, programáticos y presupuestales

b) Informes de evaluación de desempeño

Observando: aplicación razonable de los recursos de la Institución

Dirección de Control a Recursos Financieros

Revisión a la recepción y ejercicio de recursos asignados por el CONAHCYT



46 Informes de revisión a proyectos

Verificación y seguimiento a la recepción, ejecución y cumplimiento

**Centro Nacional de Investigación
Disciplinaria en Salud Animal (INIFAP).**

Secretaría de Educación Pública.

18 convenios específicos

**Consorcio Minero Benito Juárez Peña
Colorada S.A. de C.V.**

**Erasmus: I2 LATAM: Fortalecimiento de la
Investigación e Innovación en
Universidades Jóvenes para el Desarrollo
Regional en América Latina.**

Dirección de Control a Recursos Financieros

Vigilancia a la aplicación de recursos institucionales



**Recursos
Alternos**



**181 revisiones a Unidades
Académicas y Dependencias
Administrativas**



Fondo Fijo



1,143 Expedientes



**Apoyos
Especiales**



71 Expedientes



Entidades Universitarias



Se realizaron 8 revisiones financieras, verificando el cumplimiento de:

- Contabilidad electrónica.**
- Declaraciones informativas.**
- Impuestos federales y estatales.**
- Obligaciones de seguridad social.**



Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

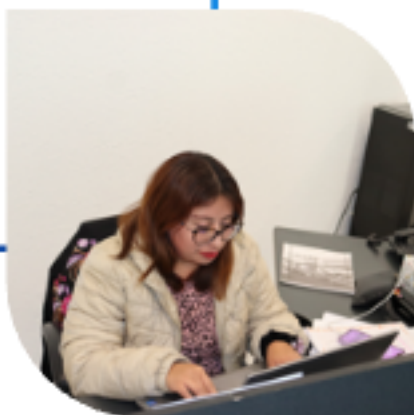
Revisión de:

Pago de nómina



**26 conciliaciones
de percepciones,
deducciones y
transferencias
bancarias**

**12 seguimientos a la
retención y entero
del ISR**



**12 Revisiones al saldo
del Fideicomiso del
Fondo de Pensiones y
Jubilaciones.**



Verificación de:



- Movimientos de nómina: **343** expedientes.
- Licencia sin goce de salario: **139** expedientes.
- PEDCA: **1,032** trabajadores.
- PEPC: **1,681** trabajadores.

Se emitió opinión de 249 proyectos



Supervivencia: Jubilados y Pensionados

Acreditaciones

**681
expedientes**

Reincorporados

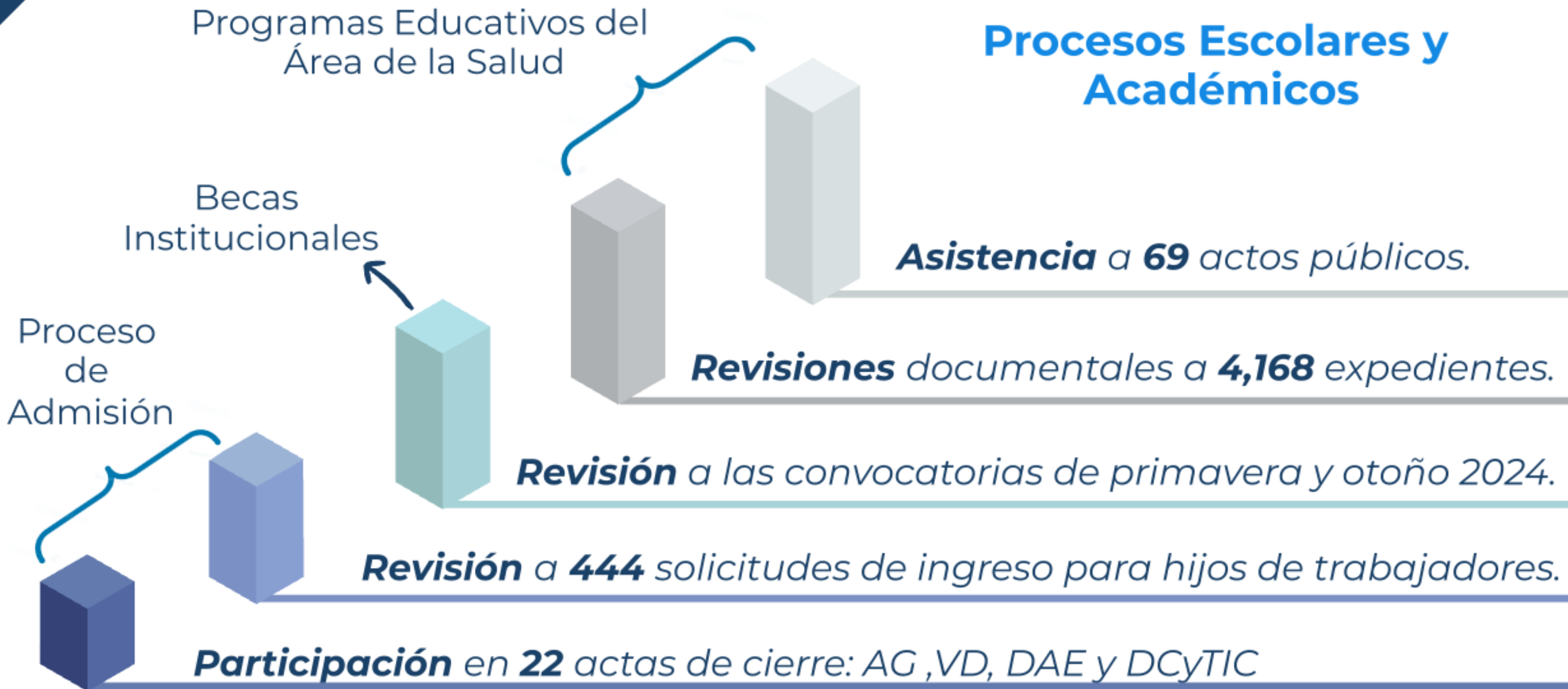
**230
expedientes**

Aplicación de bajas

**4
seguimientos**



Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos



Revisión a Programas de Estímulos y Bonos Académicos



ESDEPED

1,545
participantes

**Profesores
HC**

2,238
participantes

PRAP

83
participantes

SNI

939 y 937
expedientes

Revisión a convocatorias y permisos académicos



Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades

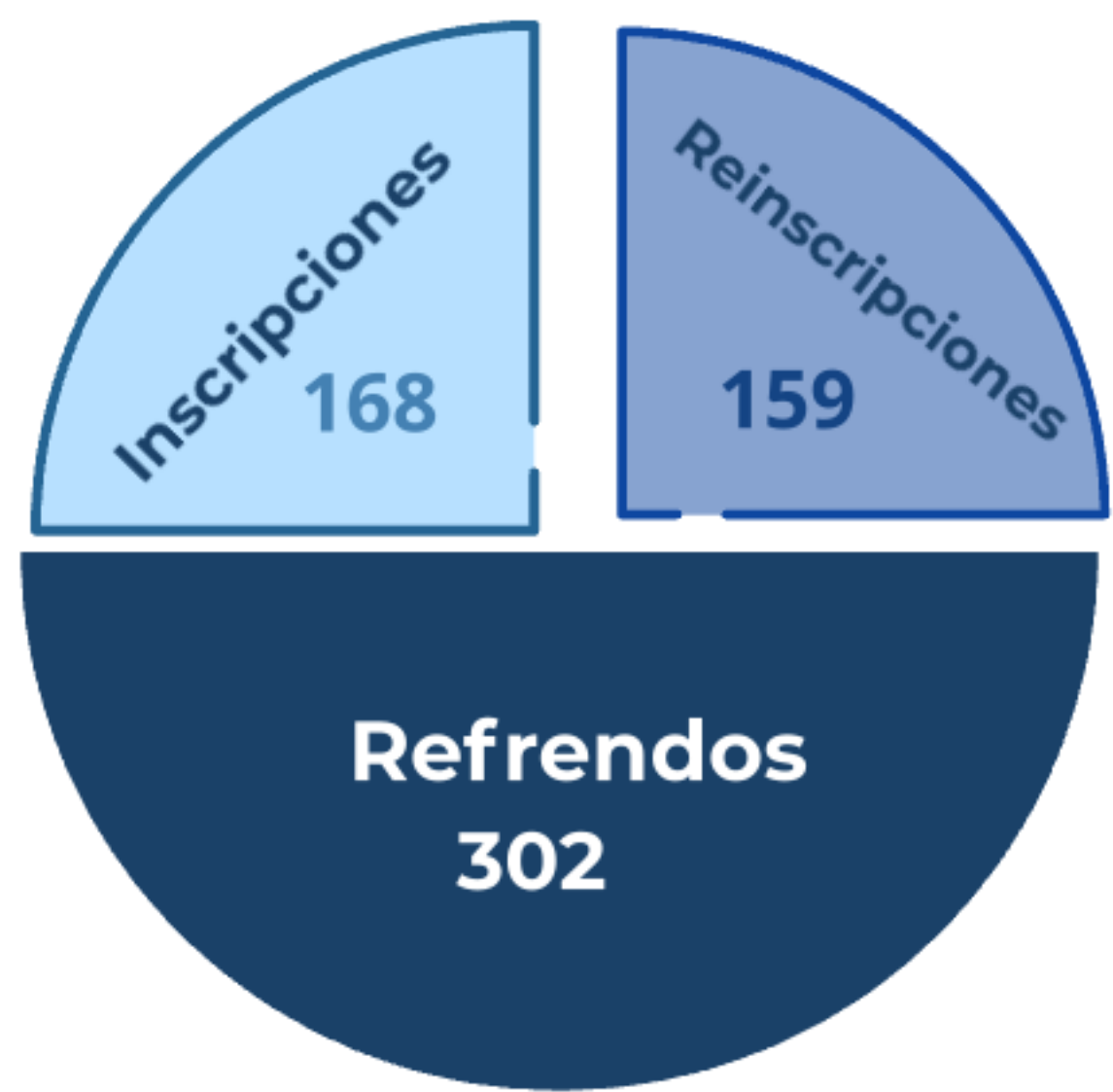
Control Interno

Se trabaja de manera coordinada con la Secretaría Administrativa de la Institución, para la actualización de la Metodología de Administración de Riesgos.

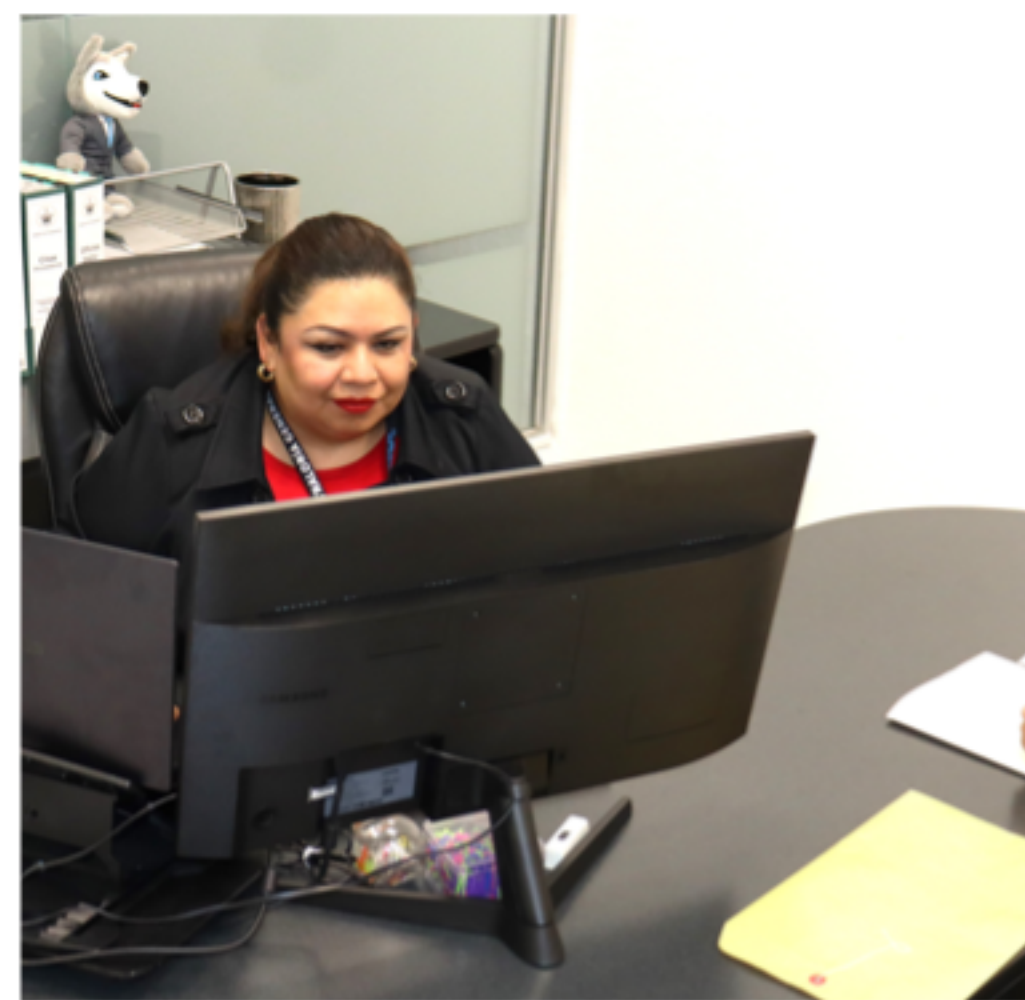
Se realizaron **102** solicitudes a las Unidades Académicas y Dependencias Administrativas, para llevar a cabo el diagnóstico sobre la aplicación de control interno.



Padrón de Proveedores



629 Proveedores vigentes



Participación en los procesos de adjudicación del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.



Con la finalidad de verificar la transparencia en los Procesos de Contratación y Adjudicación en Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de la Institución, se participó en:

276 Procedimientos para la Adquisición de Bienes y Servicios.

52 Sesiones del CAASBUAP.

Procesos de Entrega Recepción



Dando certeza en la transición de las autoridades y funcionarios universitarios, se atendieron **21 procesos** de manera oportuna, transparente y confiable, en Unidades Académicas y Dependencias Administrativas.

Quejas y Denuncias

En el marco de la transparencia y anticorrupción, el **Portal de Denuncias** de la Contraloría General recibió 11 quejas, mismas que tuvieron trámite y atención conforme a la normativa universitaria.



Formulario

Dirección de Control a la Gestión

Capacitación



290 horas de formación

Temas:

- **Auditoría Financiera**
- **Control Interno**
- **Fiscalización**
- **Cuenta Pública**
- **Contabilidad Gubernamental**
- **Disciplina Financiera**

Certificaciones



Antisoborno
ISO 37001:2016



Calidad
ISO 9001:2015



Contraloría Social

Contraloría Social



Actividades con los integrantes de los 2 comités constituidos

- 10 Capacitaciones.
- 9 Reuniones de Trabajo.
- 56 Informes de Contraloría Social.
- No se presentaron quejas ni denuncias.
- 1 Informe Final a la SEP.



- 1,000 Declaraciones recibidas



Unidad de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales

Acceso a la información



PLATAFORMA NACIONAL DE
TRANSPARENCIA



610

Solicitudes de Acceso a
la información Pública

23

Solicitudes de Derechos
de Acceso, Rectificación
Cancelación y Oposición
(ARCO)

Protección de Datos Personales

Se brindó asesoría para la elaboración de **7** nuevas publicaciones de avisos de privacidad

- CISO Complejo Regional Centro
- Facultad de Filosofía y Letras
- Revista Aportes
- Centro de Investigaciones sobre Opinión Pública (CISO) Dir. Com.
- FCE-Investigación
- Extensión Universitaria
- Divulgación Científica de la Vicerrectoría de Investigación y Estudios de Posgrado

24 Sesiones del Comité de Transparencia



PLATAFORMA NACIONAL DE
TRANSPARENCIA

Atención de las Auditorías de Órganos Externos

Atención a las Auditorías de Órganos Externos

Auditoría Superior de la Federación



No. 1615
Recursos del Gasto
Federalizado
Transferidos a las
UPES



● **Cero observaciones** y tres recomendaciones para la mejora continua.

No. 121
Auditoría de
TIC



● **Cero observaciones** y sin recomendaciones en el Informe individual de auditoría.

Atención a las Auditorías de Órganos Externos

Auditoría Superior del Estado



**SE/0035-
09049/ORAU-
23/DFE/DADE-2024
Cuenta Pública 2023**

- Financiero
Cero observaciones
- De Desempeño
Cero observaciones

Atención a las Auditorías de Órganos Externos

Atención de obligaciones de fiscalización

**Art. 91 Estatuto
Orgánico de la
BUAP**

**Convenio Marco
de Colaboración
para el Apoyo
Financiero**

**Dictamen de Estados
Financieros
Auditores Externos**

Contables

Programáticos

Presupuestarios

Actividades de Extensión

Inducción a la Auditoría Integral



- **20** reuniones informativas
- **111** Unidades Académicas y Dependencias Administrativas
- **230** Asistentes

- Por procesos administrativos y financieros, se emitieron **481** opiniones de expedientes a las Unidades Académicas y Dependencias Administrativas



Actividades de Extensión



*Se atendieron 2 auditorías
externas por parte de:*

**Universidad Autónoma
de Baja California**



*Se practicaron 6 auditorías
externas a:*

2

*Universidad Autónoma
de Occidente*

1

*Universidad
Intercultural de Chiapas*

1

*Universidad Intercultural
Indígena de Michoacán*

1

*Universidad Intercultural
del Estado de Puebla*

1

*Universidad Intercultural
del Estado de Guanajuato*

Actividades de Extensión

Cultura de Paz

La Contraloría General a través de la Unidad de Género se sumó a la **Campaña Naranja ÚNETE** con actividades que permitan generar conciencia para prevenir y erradicar la violencia contra las mujeres y niñas.



