

# 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 al  
Desempeño

¿Cómo se hace?

Auditoría  
Financiera

¿Con qué se va a hacer?

Presupuesto

Sistema Integral de Control Interno (SICI-BUAP)

SEAES

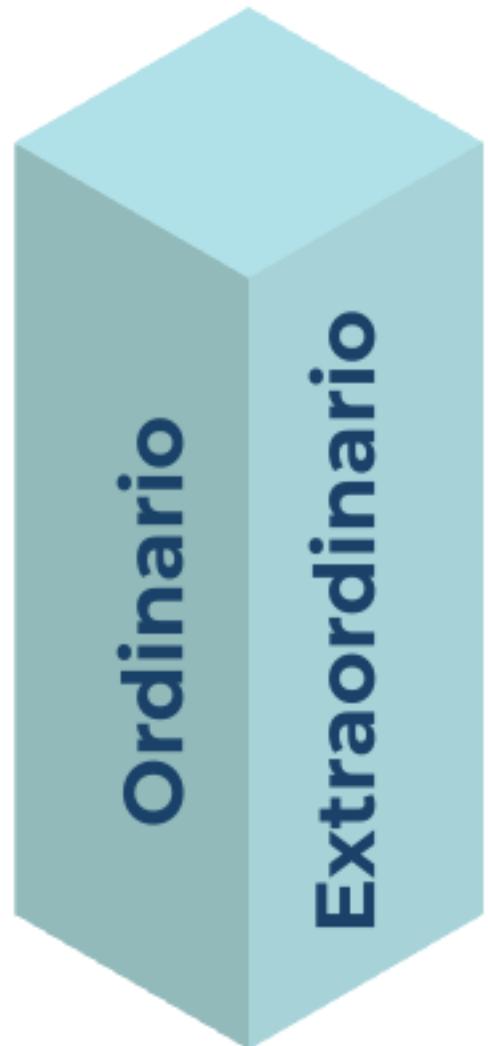
SIGI

- **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

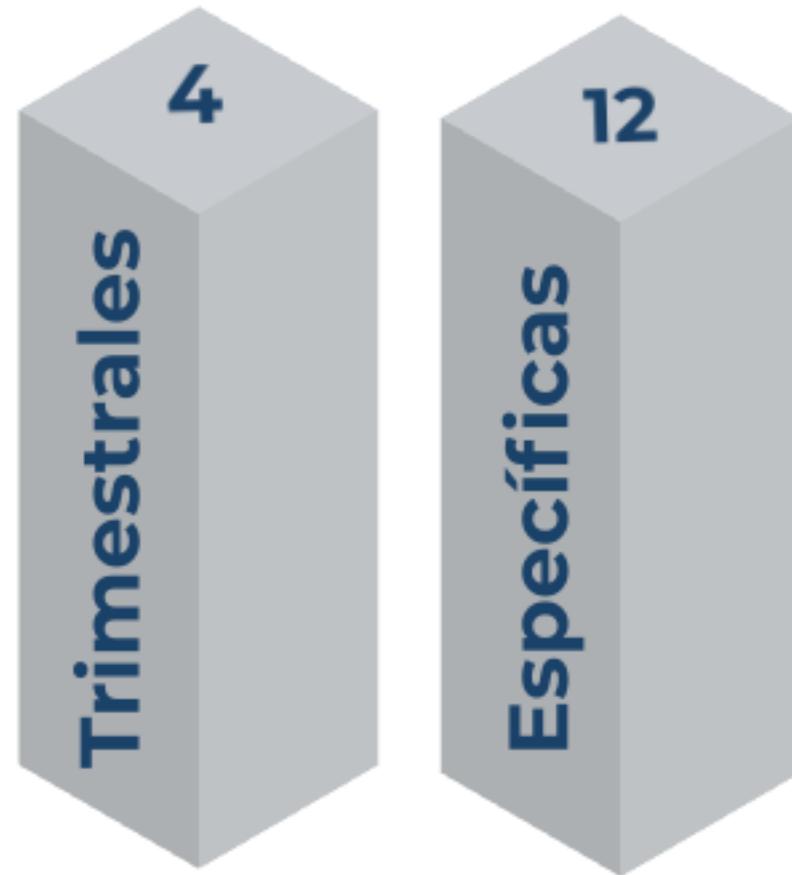


Propios



## Revisión a la aplicación de los recursos:

### Federal, Estatal y Propios



### FAM



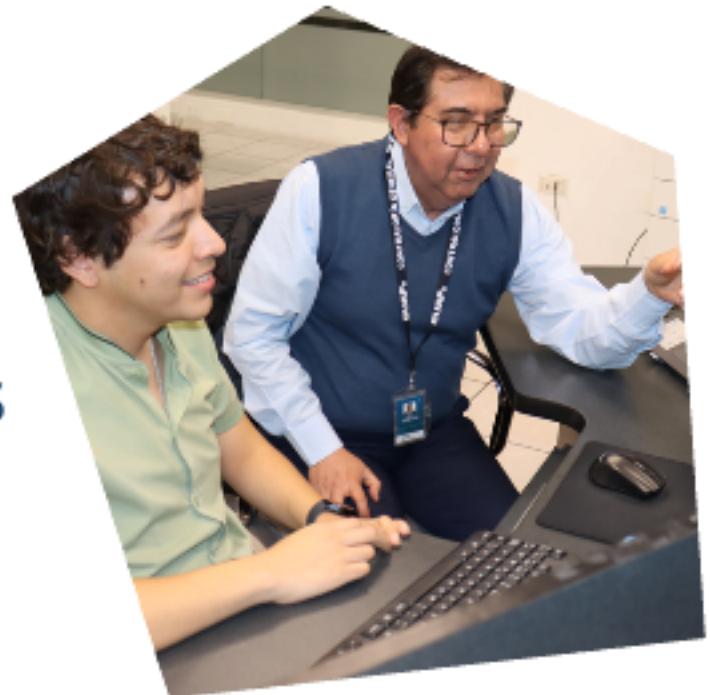
### PRODEP



## 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



192

Pagos a contratistas  
**82%** del monto  
tramitado  
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

133

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



# Dirección de Control a Fondos

**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**

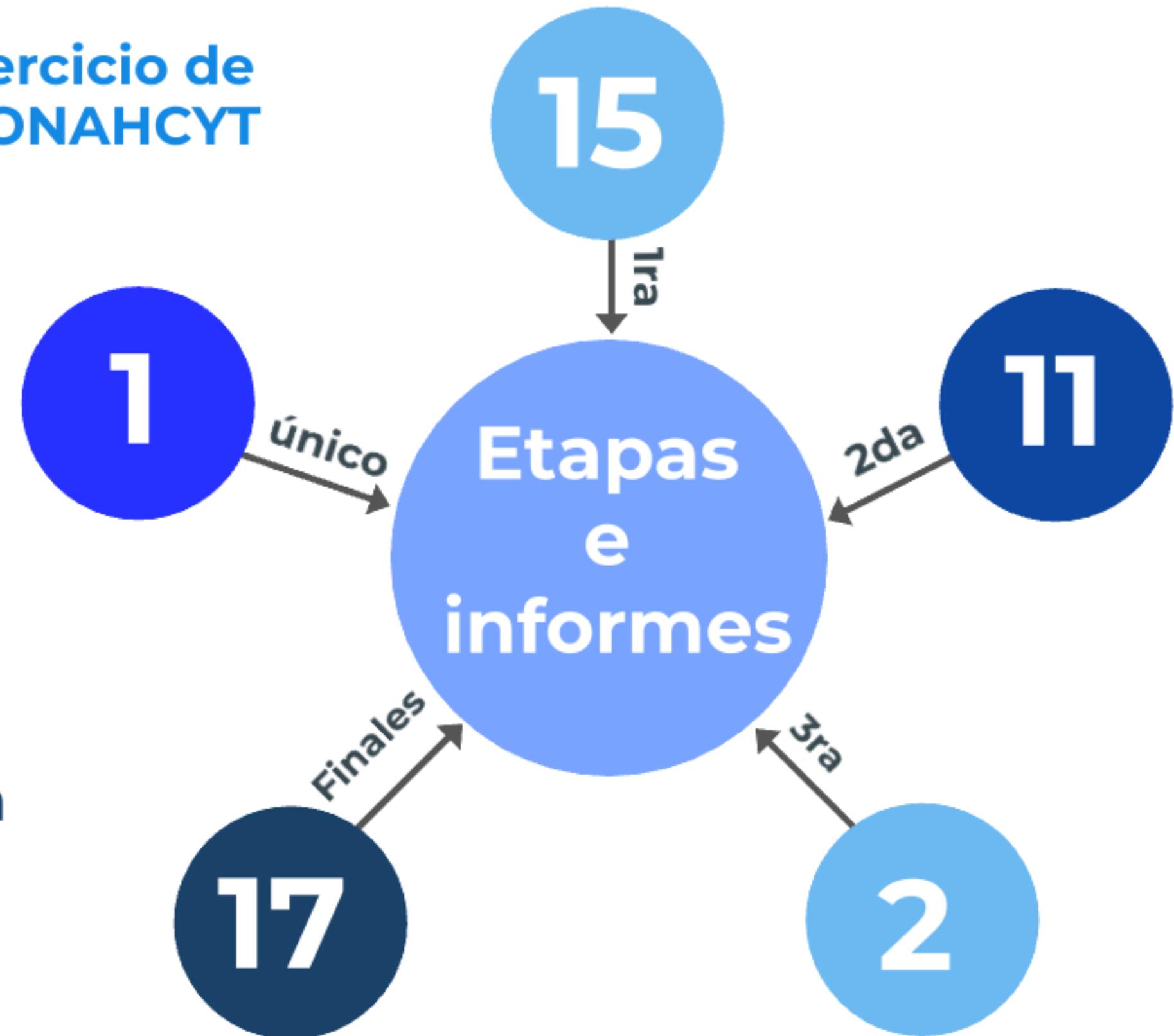
# **Dirección de Control a Recursos Financieros**

# 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:

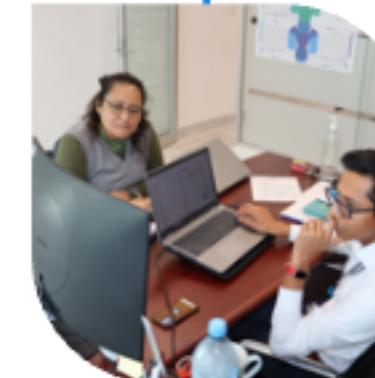
- Contabilidad electrónica.
- Declaraciones informativas.
- Impuestos federales y estatales.
- Obligaciones de seguridad social.



# **Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos**

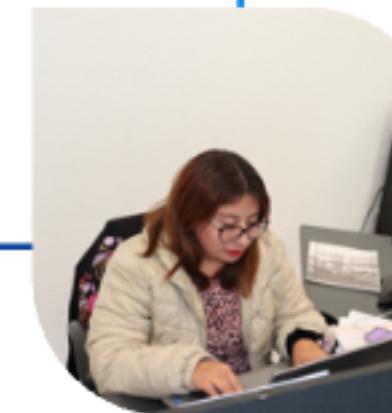
# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

**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.

# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

Se emitió opinión de 249  
proyectos



## Supervivencia: Jubilados y Pensionados



# Dirección de Control a Procesos de Personal, Escolares y Académicos

Programas Educativos del  
Área de la Salud

Becas  
Institucionales

Proceso  
de  
Admisión



## Revisión a Programas de Estímulos y Bonos Académicos



**ESDEPED**

**1,545**  
**participantes**



**Profesores  
HC**

**2,238**  
**participantes**



**PRAP**

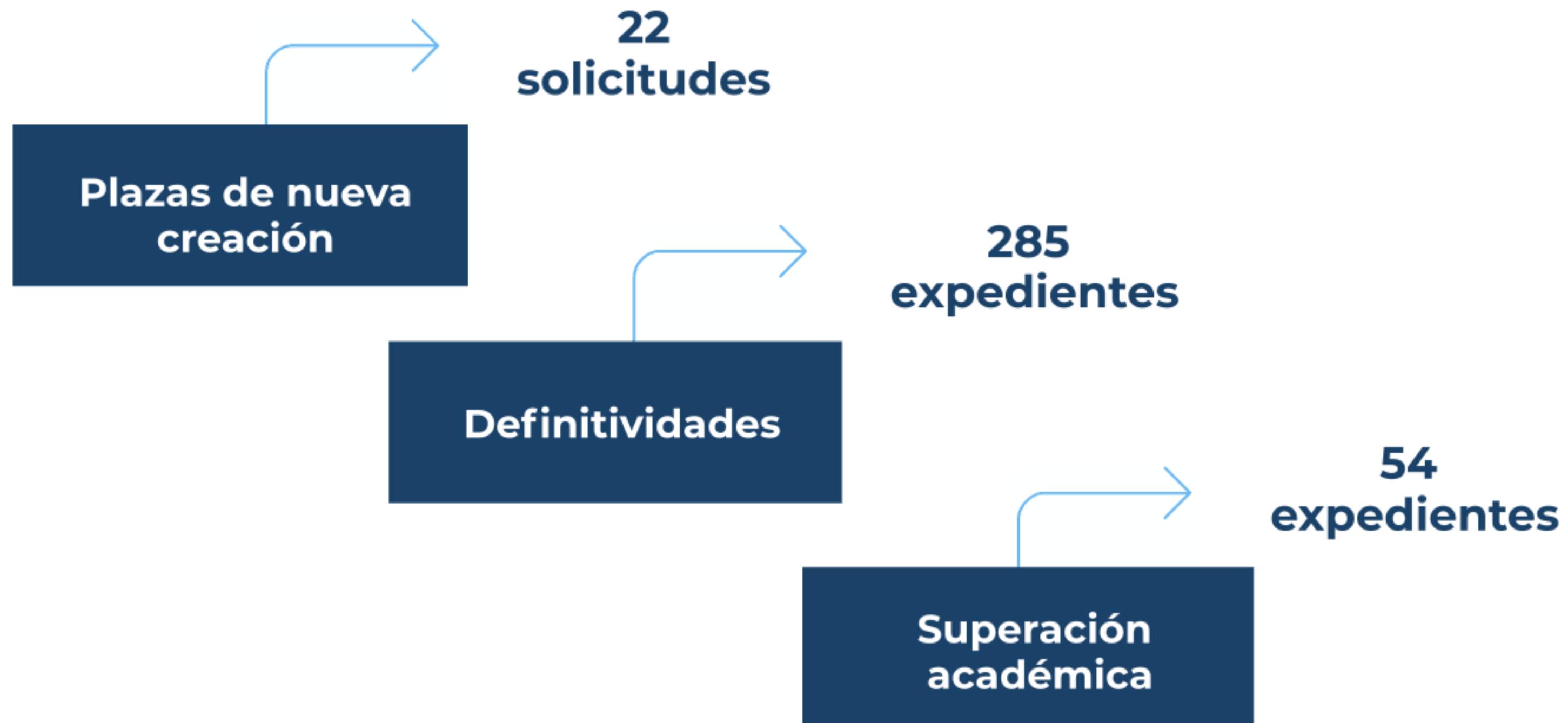
**83**  
**participantes**



**SNI**

**939 y 937**  
**expedientes**

## Revisión a convocatorias y permisos académicos



# **Dirección de Asuntos Jurídicos, Rendición de Cuentas y Responsabilidades**

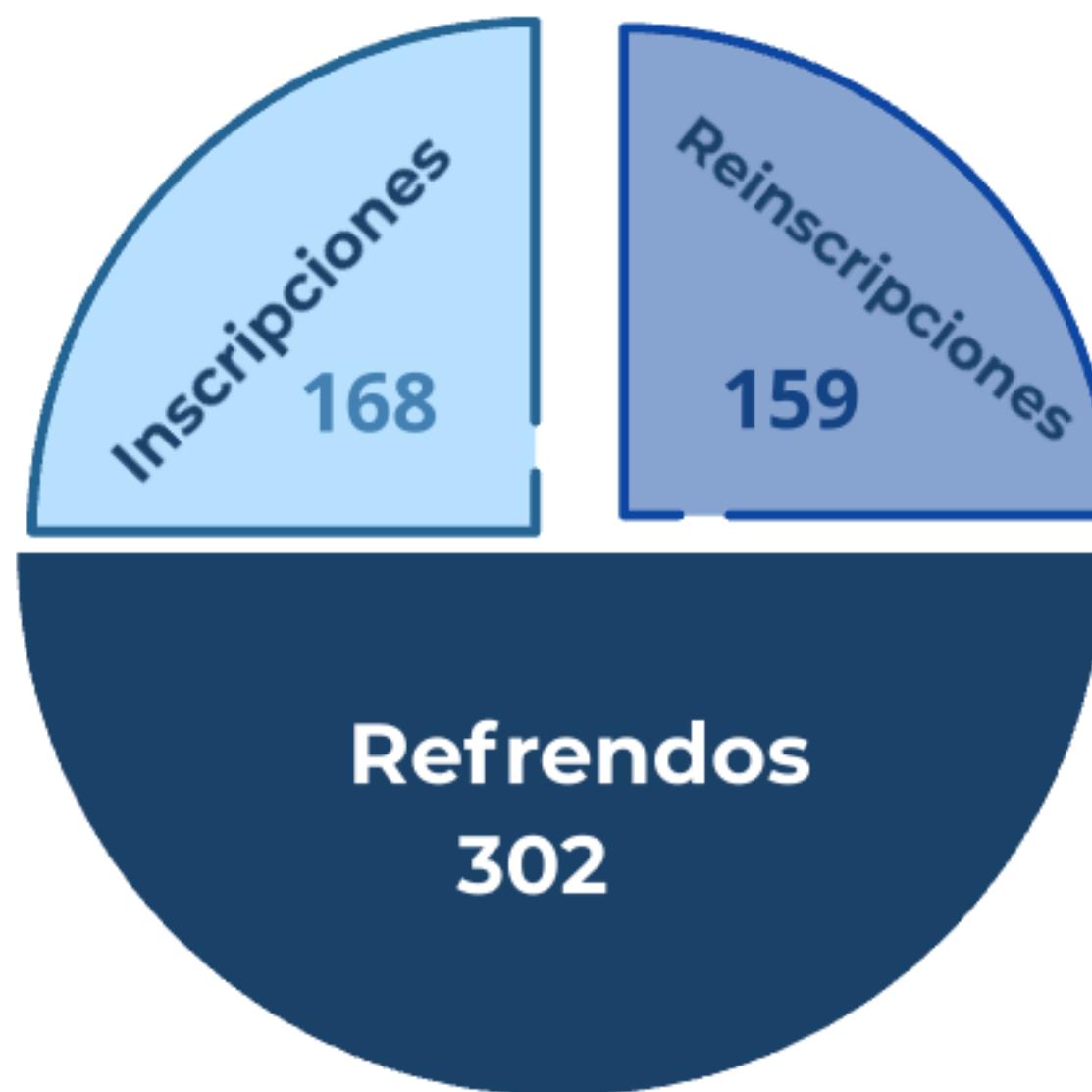
## Control Interno

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

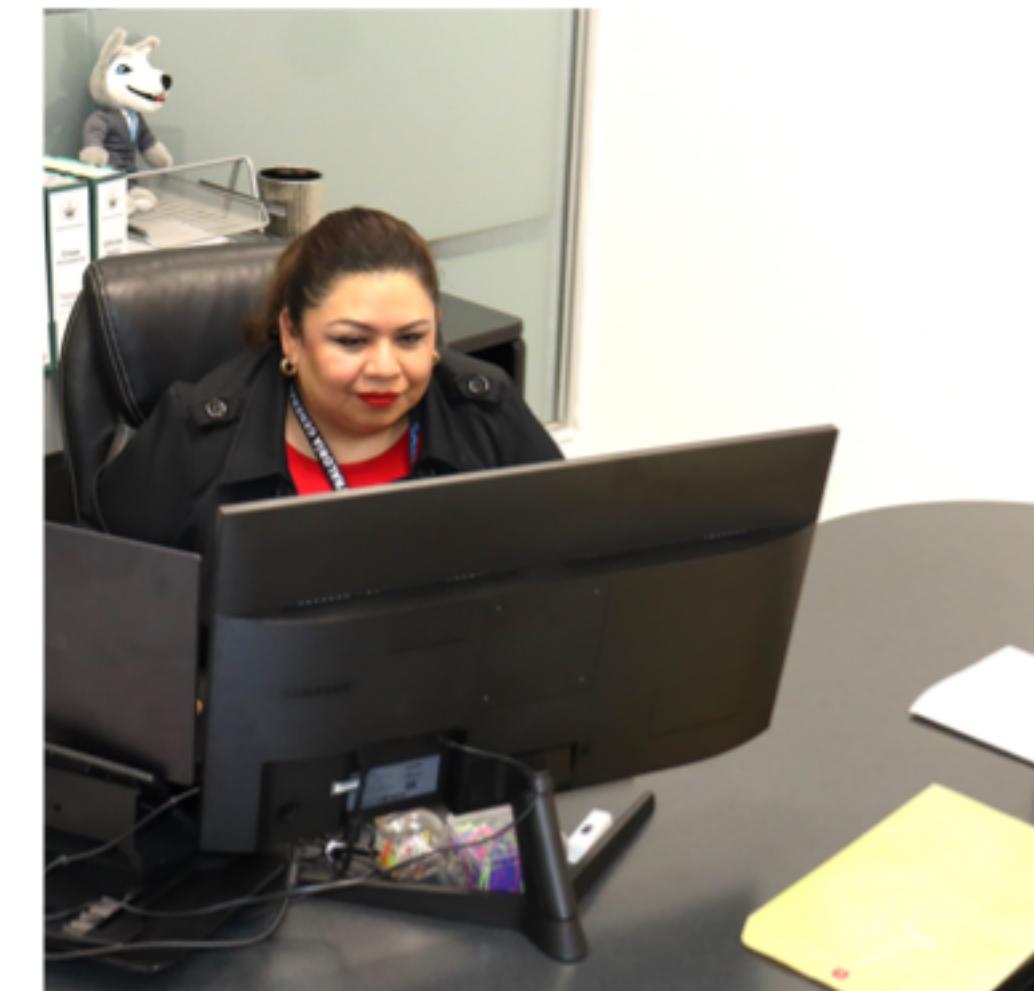
Se realizaron **102** solicitudes a las Unidades Académicas y Dependencias Administrativas, para llevar a cabo el diagnóstico sobre la aplicación de control interno.



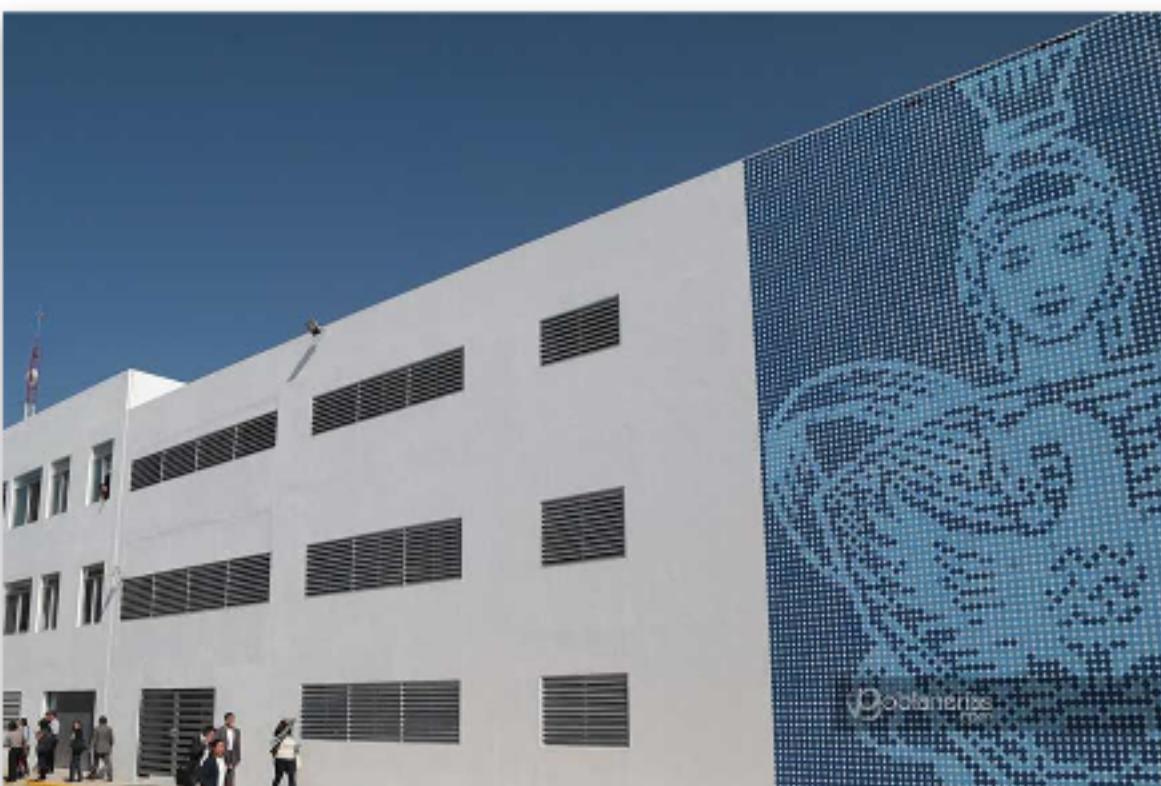
## Padrón de Proveedores



**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**

# Dirección de Control a la Gestión

## Capacitación

### Temas:

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



**290 horas de formación**



# 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.



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

## Acceso a la información



610

**Solicitudes de Acceso a  
la información Pública**

23

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



PLATAFORMA NACIONAL DE  
TRANSPARENCIA

## Protección de Datos Personales

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

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

## 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



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

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



# 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.



