



Instituto Politécnico Nacional  
Secretaría General

# Memoria Anual de Actividades 2017

Dirección de  
Recursos  
Financieros  
(DRF)

# Memoria Anual de Actividades 2017



Secretaría General

## MAA2017

Memoria Anual de Actividades

**Actividad:** Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

**Categoría:** Rendición de Cuentas

**Fecha de inicio:** 1 de enero de 2017

**Fecha de término:** 31 de diciembre de 2017

DRF

Se tramitó, supervisó y controló mensualmente durante 2017, el ejercicio del presupuesto autorizado, a través de órdenes de pago de conformidad con la normatividad vigente.

Se supervisó que todas las dependencias politécnicas se apegaran a la Guía para el Ejercicio y Control del Presupuesto 2017, al momento de ejercer los recursos autorizados.

Las unidades responsables que operaron mecanismos de control, ejercicio y pagos fueron el 100%.



División de Control y Ejercicio del Presupuesto



DRF

**Actividad:** Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

**Categoría:** Rendición de Cuentas

**Fecha de inicio:** 1 de enero de 2017

**Fecha de término:** 31 de diciembre de 2017

El Instituto Politécnico Nacional realizó la integración y el envío del catálogo de cobro regular para el ejercicio fiscal 2017, a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), a través del sistema DEPAMIN, con proceso No. 230539 fechado el 28 de febrero de 2017, tal como lo establece la Ley de Ingresos de la Federación, el cual fue autorizado por dicha Secretaría mediante el proceso No. 234341 el 21 de marzo de 2017, con oficio de autorización número 349-B-197.



División de Finanzas

Se recibieron de las dependencias politécnicas un promedio de 260 contratos, realizando las gestiones necesarias ante la SHCP, de las cuales únicamente autorizó a través del sistema DEPAMIN 172 (ciento setenta y dos) cuotas nuevas, mediante los procesos: P-223919, P-225756, P-225891, P-227255, P-228037, P- 234995, P-233367, P-233362, P-233241, P-239615, P-248080, P-248239, P-248312, P-247720, P-257148, P-258649, P-258428, P-257294, P-257367, P-257471, P-260828, P-261388, P-262667, P-264765 Y P-266767. Dichas cuotas fueron incorporadas al Catálogo de Productos y/o Aprovechamientos de 2017.

Se recibieron y revisaron los estados sobre el origen y aplicación de los ingresos excedentes enviados por las dependencias politécnicas a la Dirección de Recursos Financieros, en el que se verifican que estén completos, debidamente firmados y que cumplan con requisitos de elaboración, finalmente se elaboran los reportes institucionales mensuales y concentrados por concepto de derechos, productos y aprovechamientos, en los que se incorporaron 105 dependencias politécnicas que generan recursos excedentes, por el año 2017, ascendiendo a un importe de \$80,857,584.10.

Las dependencias politécnicas enviaron mensualmente los saldos financieros y contables a la Dirección de Recursos Financieros, quien revisa y concentra dichos saldos (aproximadamente 280 cuentas), así mismo se concentraron los rendimientos mensuales y finalmente se elaboraron los Reportes del Sistema Integral de Información, referente a los Saldos en Instituciones Financieras y Activos Disponibles, así como los Saldos Contables de Disponibilidades Financieras y otros Activos Financieros por el año 2017, haciendo un total de 24 reportes transmitidos a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

**Actividad:** Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

**Categoría:** Rendición de Cuentas

**Fecha de inicio:** 1 de enero de 2017

**Fecha de término:** 31 de diciembre de 2017

Se elaboraron y enviaron las actas administrativas de conciliación y validación a las dependencias politécnicas, tal como se describe a continuación:

1. Las conciliaciones del primer cuatrimestre de 2017 se realizaron en el segundo trimestre de 2017.
2. Las conciliaciones del segundo cuatrimestre de 2017 se realizaron en el cuarto trimestre de 2017.

Estas conciliaciones por derechos, productos y aprovechamientos fueron revisadas y conciliadas por los funcionarios de las dependencias, mismas que fueron devueltas debidamente requisitadas y sin observaciones.

DRF



# Secretaría General

DRF

**Actividad:** Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

**Categoría:** Rendición de Cuentas

**Fecha de inicio:** 1 de enero de 2017

**Fecha de término:** 31 de diciembre de 2017

Durante el 2017, se solventaron un total de 95 observaciones de la siguiente manera:

- Auditores externos 2
- Auditoría Superior de la Federación 21
- Órgano Interno de Control 72

Se realizaron 101 asesorías personalizadas a distintas dependencias politécnicas, así como asesorías vía telefónica y por correo electrónico.



División de Contabilidad

La Auditoría Superior de la Federación inició y concluyó la auditoría 185 DS "Erogaciones por Servicios y Subsidios para Becas".

La Secretaría de la Función Pública inició y concluyó la auditoría "Establecer y regular las funciones de las diferentes unidades académicas y administrativas del Instituto Politécnico Nacional, con base en las atribuciones señaladas en el Reglamento Orgánico para delimitar sus competencias y su estructura orgánica, a efecto de fortalecer los sistemas de comunicación y coordinación entre las dependencias".

Se concluyó el 31 de mayo, la auditoría practicada por la Unidad de Auditoría Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública.

El despacho externo Crowe Horwath Gossler, S. C. concluyó la auditoría realizada a los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 del IPN, con dictamen favorable y una observación.

Se inició la auditoría a los estados financieros del Instituto Politécnico Nacional al 31 de diciembre, por parte del despacho externo González de Aragón y Asociados Contadores Públicos, S. C.

Continúan los trabajos para la auditoría de información preliminar sobre la cuenta pública 2017.