



INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL
"La Técnica al Servicio de la Patria"



Memoria Anual de Actividades 2018

Dirección de Recursos Financieros



Memoria Anual de Actividades 2018



Instituto Politécnico Nacional
Secretaría General
Coordinación de Asistencia Técnica
División de Operación
Departamento de Análisis Documental y Memorias



Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

Dirección de Recursos Financieros

Rendición de Cuentas

Fecha de Inicio: 1 de enero

Fecha Término: 31 de diciembre

Se tramitó, supervisó y controló mensualmente durante 2018 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 apeguen al momento de ejercer los recursos autorizados, a la guía para el control y ejercicio del presupuesto vigente.

Las unidades responsables que operan los mecanismos de control, ejercicio y pagos es del 100%.



División de Control y Ejercicio del Presupuesto



Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

Rendición de Cuentas

Fecha de Inicio: 1 de enero Fecha Término: 31 de diciembre



División de Finanzas

El Instituto Politécnico Nacional realizó la integración y envío del catálogo de cobro regular para el ejercicio fiscal 2018, a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), a través del sistema DEPAMIN, con proceso No. 281502 fechado el 27 de febrero de 2018, tal como lo establece la Ley de Ingresos de la Federación, el cual fue autorizado por dicha Secretaría, mediante oficio de autorización número 349-B-214 de fecha 16 de marzo de 2018.

Se recibieron de las dependencias politécnicas un promedio de 221 contratos, realizando las gestiones necesarias ante la SHCP, de las cuales únicamente au-

torizó través del sistema DEPAMIN 162 (ciento setenta y dos) cuotas nuevas, mediante los procesos: P-276554, P - 294094, P - 295135, P - 297997, P - 299171, P- 299287, P- 301543, P - 302363, P - 302936, P - 303599, P - 303672, P - 308219, P- 310612, P-324878, P-325542, P-326435, P-326664, P-327962, P-327806 y P-327858.

Dichas cuotas fueron incorporadas al Catálogo de Productos y/o Aprovechamientos de 2018. 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 ejercicio 2018, ascendiendo a un importe de \$103,061,243.44.

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 2018, haciendo un total de 24 reportes transmitidos a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Se elaboraron y enviaron las actas administrativas de conciliación y validación a las dependencias politécnicas, mediante los oficios Nos. DRF/00662/2018 al DRF/ 00739/2018; DRF/01707/2018 al DRF/01784/2018 y del DRF/03571/2018 al DRF/03648/2018. Estas conciliaciones por derechos, productos y aprovechamientos fueron revisadas y conciliadas por los funcionarios de las dependencias, mismas que devolvieron debidamente requisitadas y sin observaciones.

Dirección de Recursos Financieros



Operación de Esquemas Innovadores para Fomentar la Transparencia Institucional

Rendición de Cuentas

Fecha de Inicio: 1 de enero Fecha Término: 31 de diciembre

Durante el 2018, se solventaron las siguientes observaciones:

Órgano Fiscalizador	Observaciones Solventadas
Audidores Externos	3
Auditoría Superior de la Federación	9
Órgano Interno de Control	236
Total	253

- Se realizaron 34 asesorías personalizadas a distintas dependencias politécnicas, así como asesorías vía telefónica y por correo electrónico.
- La Auditoría Superior de la Federación concluyó la auditoría 185 DS "Erogaciones por Servicios y Subsidios para Becas".
- Se continuó y concluyó con la auditoría 180-DS sobre la cuenta pública 2017.
- Se continuó y concluyó la auditoría a los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 del Instituto Politécnico Nacional, por parte del Despacho Externo González de Aragón y Asociados Contadores Públicos, S. C.
- Se concluyó con la auditoría al Instituto Politécnico Nacional a los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, por parte del Despacho Externo González de Aragón y Asociados Contadores Públicos, S. C.



División de Contabilidad