

TIPO DE REVISIÓN: DE CUMPLIMIENTO

Gestión Financiera

Ente fiscalizado

Universidad Nacional Autónoma de México

¿Qué se auditó?

Los ingresos y egresos reportados en la Cuenta Pública 2018 por la Universidad Nacional Autónoma de México.

Número de auditoría:

138-DS

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

La Universidad Nacional Autónoma de México (UNAM) tuvo un incremento en sus ingresos por subsidio federal y extraordinarios al aumentar 1,527.8 millones de pesos, de 2017 a 2018, lo que representó el 3.7%.

En 2018 se efectuaron gastos por adquisiciones de bienes y servicios, mediante la formalización de contratos con diferentes proveedores por 1,948.7 millones de pesos.

UNIVERSO SELECCIONADO

INGRESOS \$42,535.4 millones de pesos

MUESTRA AUDITADA

INGRESOS \$15,933.0 millones de pesos

Principales resultados de la auditoría

Se constató que se ejercieron 1.5 millones de pesos, por concepto de seguro de vida para el personal académico de la Universidad, sin que se haya formalizado el convenio modificadorio del contrato suscrito con la aseguradora La Latinoamericana, S.A.

Se determinó que se realizaron pagos superiores, por 1.1 millones de pesos, del monto establecido en el convenio modificadorio, al contrato de servicio para la impresión de la Gaceta de la UNAM formalizado con el proveedor La Crónica Diaria, S.A. de C.V.

Se comprobó que, a la fecha de la revisión, la UNAM no cuenta con una herramienta informática que le permita la disponibilidad de información actualizada de todas las adquisiciones, arrendamientos de bienes muebles y contrataciones de servicios de cualquier naturaleza.

Principales acciones emitidas

Se determinaron 4 resultados, de los cuales, en 2 no se detectaron irregularidades y los 2 restantes generaron: 2 Recomendaciones, 3 Promociones de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria y 1 Pliego de Observaciones.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

