

Año	Clave de auditoría	Resultados
2011	CU/AAF/DCANI/03/11	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Cooperación Académica Nacional e Internacional, presenta razonablemente el registro de sus operaciones, sin embargo deberá continuar reforzando sus controles internos.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, cédulas analíticas y cédulas sumarias, arqueos, inventarios físicos y documentación proporcionada por la Dirección de Cooperación Académica Nacional e Internacional.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEMéx.</p>
2011	CU/AAF/DII/03/11	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Instituciones Incorporadas requiere fortalecer sus controles internos.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y cedulas sumarias, arqueos, inventario físico y documentación proporcionada por la Dirección de Instituciones Incorporadas.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implementación de los instrumentos aplicables.</p>
2011	CU/AAF/DEP/01/11	<p>En nuestra opinión la Dirección de Estudios Profesionales presenta razonablemente los controles y registros, sin embargo hay que reforzar el Control Interno.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implementación de los instrumentos aplicables.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2011	CU/AE/CICMED/11/11	<p>En nuestra opinión, el Centro de Investigación de Ciencias Médicas, presenta razonablemente los formatos de control interno del trimestre julio-septiembre 2011, sin embargo se sugiere continuar reforzando sus controles internos en los rubros de Recursos Humanos, Control Presupuestal e Ingresos apegándose a las disposiciones emitidas para el control de estas.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados así como la documentación proporcionada por la dependencia auditada.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>
2011	CU/AE/DAD/04/11	<p>En nuestra opinión, el Departamento Administrativo de la Dirección de Actividades Deportivas, carece de controles en:</p> <p>El rubro de ingresos extraordinarios, conciliaciones bancarias y gastos a comprobar, por lo que se deberán reforzar los controles internos para garantizar la transparencia de sus operaciones y la confiabilidad de la información generada.</p> <p>Adicionalmente, se presentan rezagos importantes en el rubro de Gastos a Comprobar ya que a la fecha existen saldos del ejercicio 2010 y 2011 que deberán ser comprobados en estricto apego a los rubros, conceptos y fechas que correspondan a los recursos autorizados y/o en su caso proceder a la devolución del efectivo.</p> <p>En referencia al efectivo exhibido en los arqueos practicados por concepto de ingresos extraordinarios por un monto de \$93,102.00; los cuales deberán ser depositados a la Tesorería de la Universidad el día 13 de septiembre del presente como se sugiere en el papel de trabajo y remitir copia de los depósitos correspondientes a la Contraloría Universitaria.</p> <p>En relación a las diferencias determinadas en los arqueos por un monto de \$3,818.56; a cargo del Jefe Administrativo de la Dirección de Actividades Deportivas, el cual deberá ser reintegrado y depositado a la Tesorería de la Universidad de manera inmediata y remitir copia de los depósitos correspondientes a la Contraloría Universitaria.</p> <p>En relación a las diferencias determinadas en los arqueos por un monto de \$3,818.56; a cargo del Jefe Administrativo de la Dirección de Actividades Deportivas, el cual deberá ser reintegrado y depositado a la Tesorería de la Universidad de manera inmediata y remitir copia de los depósitos correspondientes a la Contraloría Universitaria.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		<p>En lo sucesivo el Titular de la Dirección de Actividades Deportivas, deberá dar seguimiento a las recomendaciones realizadas por este Órgano de Control, para evitar que una vez depurado el saldo de gastos a comprobar se evite incurrir de nuevo en dicha problemática y mediante la implementación de controles, se procure el apego a las disposiciones del Reglamento de Ingresos Extraordinarios Generados por Organismos Académicos, Unidades Académicas y Espacio Universitario de la UAEM.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita a titular de la dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEMéx a aceptación a las observaciones de atención inmediata.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2011	CU/AE/DPA/10/11	<p>En nuestra opinión, la Dirección de PROMOCIÓN Artística, presenta razonablemente los formatos de control interno del trimestre julio-septiembre 2011, sin embargo se sugiere continuar reforzando sus controles internos en los rubros de requisiciones y gastos a comprobar, apegándose a las disposiciones emitidas por la Dirección de Recursos Financieros.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados así como la documentación proporcionada por la dependencia auditada.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>
2011	CU/AE/DOU/FAAPUAEM/09/2011	<p>En nuestra opinión la Dirección de Obra Universitaria, presenta razonablemente los documentos que conforman el expediente de obra, así como los formatos de control interno del periodo revisado, sin embargo se sugiere continuar reforzando los controles internos en los documentos 12 y 17.</p>
2012	CU7AAF/CIDIE/01/12	<p>En nuestra opinión se tienen adecuados controles internos asistenciales y financieros en el Centro de Innovación, Desarrollo e Investigación Educativa, sin embargo estos requieren ser reforzados en el área de inventario de bienes muebles y acervo bibliográfico para garantizar la transparencia y confiabilidad de la información generada, así como concluir el Manual de Organización e implementar el Manual de Protección Civil del Centro.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados así como la documentación proporcionada por la dependencia auditada.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.
2012	CU/AE/CAC/02/12	<p>En nuestra opinión el Centro de Actividades Culturales, presenta razonablemente los formatos de control interno del trimestre octubre-diciembre 2011, sin embargo se sugiere continuar reforzando sus controles internos en los rubros de Recursos Humanos, Gastos a Comprobar y Control Presupuestal apegándose a las disposiciones emitidas por el control de estos.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados así como la documentación proporcionada por la dependencia auditada.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>
2012	CU/AAF/CELE/03/12	<p>En nuestra opinión, el Centro de Enseñanza de Lenguas, presenta razonablemente el registro de sus operaciones, sin embargo deberá reforzar su control interno en forma general.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, cédulas analíticas y cédulas sumarias, arqueos, inventarios físicos, documentación proporcionada por las Dependencia de la Administración Central y por el Centro de Enseñanzas de Lenguas.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEMéx.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, estando a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2012	CU/AE/DIDEPA/01/12	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Personal Académico, presenta razonablemente el registro de las operaciones indicadas anteriormente.</p> <p>De las observaciones determinadas se solicita al titular de la Dependencia Auditada, presente las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles, contados a partir d la fecha de recepción del presente, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		En espera de que esta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.																														
2012	CU/AE/DODA/06/12	<p><b>Auditoría Específica No. CU/AE/DODA/06/12</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">RESUMEN</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b></td><td></td><td><b>290</b></td></tr> <tr> <td>BIENES MUEBLES</td><td>289</td><td></td></tr> <tr> <td>OBRAS</td><td>1</td><td></td></tr> <tr> <th colspan="3">BIENES OBSERVADOS</th></tr> <tr> <td>LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA</td><td></td><td>1</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td></td><td>5</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA</td><td></td><td>2</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA</td><td></td><td>1</td></tr> <tr> <td>NO LOCALIZADOS</td><td></td><td>4</td></tr> </tbody> </table>	RESUMEN			<b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b>		<b>290</b>	BIENES MUEBLES	289		OBRAS	1		BIENES OBSERVADOS			LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA		1	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA		5	LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA		2	LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA		1	NO LOCALIZADOS		4
RESUMEN																																
<b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b>		<b>290</b>																														
BIENES MUEBLES	289																															
OBRAS	1																															
BIENES OBSERVADOS																																
LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA		1																														
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA		5																														
LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA		2																														
LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA		1																														
NO LOCALIZADOS		4																														
2012	CU/AE/FacLen/04/12	<p><b>Auditoría Específica No. CU/AE/FacLen/04/12</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">RESUMEN</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b></td><td><b>3,365</b></td><td><b>100%</b></td></tr> <tr> <th colspan="3">OBSERVACIÓN</th></tr> <tr> <td>BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS</td><td>79</td><td>2.3%</td></tr> <tr> <td>FALTANTES IDENTIFICADOS</td><td>40</td><td>1.2%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td>30</td><td>0.9%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO, NO RELACIONADO</td><td>32</td><td>1.0%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO SIN ETIQUETA</td><td>80</td><td>2.4%</td></tr> <tr> <td>NO LOCALIZADOS</td><td>225</td><td>6.7%</td></tr> </tbody> </table>	RESUMEN			<b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b>	<b>3,365</b>	<b>100%</b>	OBSERVACIÓN			BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS	79	2.3%	FALTANTES IDENTIFICADOS	40	1.2%	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	30	0.9%	LOCALIZADO, NO RELACIONADO	32	1.0%	LOCALIZADO SIN ETIQUETA	80	2.4%	NO LOCALIZADOS	225	6.7%			
RESUMEN																																
<b>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</b>	<b>3,365</b>	<b>100%</b>																														
OBSERVACIÓN																																
BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS	79	2.3%																														
FALTANTES IDENTIFICADOS	40	1.2%																														
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	30	0.9%																														
LOCALIZADO, NO RELACIONADO	32	1.0%																														
LOCALIZADO SIN ETIQUETA	80	2.4%																														
NO LOCALIZADOS	225	6.7%																														

<b>Año</b>	<b>Clave de auditoría</b>	<b>Resultados</b>
------------	---------------------------	-------------------

2012	CU/AE/FacArt/05/12	<p><b>Auditoría Específica No. CU/AE/FacArt/05/12</b></p> <table> <tr> <th colspan="3">RESUMEN</th></tr> <tr> <td>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</td><td>3,365</td><td>100%</td></tr> <tr> <th colspan="3">OBSERVACIÓN</th></tr> <tr> <td>BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS</td><td>79</td><td>2.3%</td></tr> <tr> <td>FALTANTES IDENTIFICADOS</td><td>40</td><td>1.2%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td>30</td><td>0.9%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO, NO RELACIONADO</td><td>32</td><td>1.0%</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO SIN ETIQUETA</td><td>80</td><td>2.4%</td></tr> <tr> <td>NO LOCALIZADOS</td><td>225</td><td>6.7%</td></tr> </table>	RESUMEN			TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	3,365	100%	OBSERVACIÓN			BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS	79	2.3%	FALTANTES IDENTIFICADOS	40	1.2%	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	30	0.9%	LOCALIZADO, NO RELACIONADO	32	1.0%	LOCALIZADO SIN ETIQUETA	80	2.4%	NO LOCALIZADOS	225	6.7%			
RESUMEN																																
TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	3,365	100%																														
OBSERVACIÓN																																
BIENES RETIRADOS POR BAJA, RELACIONADOS	79	2.3%																														
FALTANTES IDENTIFICADOS	40	1.2%																														
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	30	0.9%																														
LOCALIZADO, NO RELACIONADO	32	1.0%																														
LOCALIZADO SIN ETIQUETA	80	2.4%																														
NO LOCALIZADOS	225	6.7%																														
2012	CU/AE/DVU/07/12	<p><b>Auditoría Específica No. CU/AE/DVU/07/12</b></p> <table> <tr> <th colspan="3">RESUMEN</th></tr> <tr> <td>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</td><td></td><td>187</td></tr> <tr> <td>BIENES MUEBLES</td><td></td><td>186</td></tr> <tr> <td>OBRAS</td><td></td><td>1</td></tr> <tr> <th colspan="3">BIENES OBSERVADOS</th></tr> <tr> <td>LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA</td><td></td><td>1</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td></td><td>2</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA</td><td></td><td>1</td></tr> <tr> <td>LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA</td><td></td><td>2</td></tr> <tr> <td>NO LOCALIZADOS</td><td></td><td>1</td></tr> </table>	RESUMEN			TOTAL DE BIENES REGISTRADOS		187	BIENES MUEBLES		186	OBRAS		1	BIENES OBSERVADOS			LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA		1	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA		2	LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA		1	LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA		2	NO LOCALIZADOS		1
RESUMEN																																
TOTAL DE BIENES REGISTRADOS		187																														
BIENES MUEBLES		186																														
OBRAS		1																														
BIENES OBSERVADOS																																
LOCALIZADO CON ETIQUETA DUPLICADA		1																														
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA		2																														
LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA		1																														
LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA		2																														
NO LOCALIZADOS		1																														

<b>Año</b>	<b>Clave de auditoría</b>	<b>Resultados</b>
------------	---------------------------	-------------------

2012	CU/AE/DIA/11/12	<div>Auditoría Específica No. CU/AE/DIA/11/12</div> <table><tr><th colspan="2">RESUMEN</th></tr><tr><td>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</td><td>2,036</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES</td><td>2028</td></tr><tr><td>OBRAS</td><td>8</td></tr><tr><th colspan="2">BIENES Y OBRAS OBSERVADOS</th></tr><tr><td>OBRAS NO LOCALIZADAS</td><td>1</td></tr><tr><td>OBRAS LOCALIZADAS SIN ETIQUETA</td><td>6</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES QUE ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA</td><td>52</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS CON ETIQUETA</td><td>25</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA</td><td>7</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS</td><td>78</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES LOCALIZADOS FUERA DE ÁREA</td><td>7</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES CON CARACTERÍSTICAS DIFERENTES</td><td>2</td></tr></table>	RESUMEN		TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	2,036	BIENES MUEBLES	2028	OBRAS	8	BIENES Y OBRAS OBSERVADOS		OBRAS NO LOCALIZADAS	1	OBRAS LOCALIZADAS SIN ETIQUETA	6	BIENES MUEBLES QUE ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA	52	BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS CON ETIQUETA	25	BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA	7	BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS	78	BIENES MUEBLES LOCALIZADOS FUERA DE ÁREA	7	BIENES MUEBLES CON CARACTERÍSTICAS DIFERENTES	2
RESUMEN																												
TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	2,036																											
BIENES MUEBLES	2028																											
OBRAS	8																											
BIENES Y OBRAS OBSERVADOS																												
OBRAS NO LOCALIZADAS	1																											
OBRAS LOCALIZADAS SIN ETIQUETA	6																											
BIENES MUEBLES QUE ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA	52																											
BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS CON ETIQUETA	25																											
BIENES MUEBLES QUE NO ESTÁN EN LA BASE DE DATOS SIN ETIQUETA	7																											
BIENES MUEBLES NO LOCALIZADOS	78																											
BIENES MUEBLES LOCALIZADOS FUERA DE ÁREA	7																											
BIENES MUEBLES CON CARACTERÍSTICAS DIFERENTES	2																											
2012	CU/AE/UAPST/08/12	<div>Auditoría Específica No. CU/AE/UAPST/08/12</div> <table><tr><th colspan="2">RESUMEN</th></tr><tr><td>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</td><td>3,792</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES</td><td>3,783</td></tr><tr><td>VEHÍCULOS</td><td>1</td></tr><tr><td>OBRAS</td><td>9</td></tr><tr><th colspan="2">BIENES Y OBSERVADOS</th></tr><tr><td>LOCALIZADO SIN ETIQUETA</td><td>96</td></tr><tr><td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td>146</td></tr><tr><td>LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA</td><td>3</td></tr><tr><td>LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA Y SIN ASIGNAR</td><td>5</td></tr><tr><td>LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA</td><td>29</td></tr><tr><td>LOCALIZADO PENDIENTE POR ASIGNAR SIN ETIQUETA</td><td>9</td></tr><tr><td>NO LOCALIZADOS</td><td>99</td></tr></table>	RESUMEN		TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	3,792	BIENES MUEBLES	3,783	VEHÍCULOS	1	OBRAS	9	BIENES Y OBSERVADOS		LOCALIZADO SIN ETIQUETA	96	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	146	LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA	3	LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA Y SIN ASIGNAR	5	LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA	29	LOCALIZADO PENDIENTE POR ASIGNAR SIN ETIQUETA	9	NO LOCALIZADOS	99
RESUMEN																												
TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	3,792																											
BIENES MUEBLES	3,783																											
VEHÍCULOS	1																											
OBRAS	9																											
BIENES Y OBSERVADOS																												
LOCALIZADO SIN ETIQUETA	96																											
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	146																											
LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA	3																											
LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA Y SIN ASIGNAR	5																											
LOCALIZADO NO RELACIONADO CON ETIQUETA	29																											
LOCALIZADO PENDIENTE POR ASIGNAR SIN ETIQUETA	9																											
NO LOCALIZADOS	99																											

<b>Año</b>	<b>Clave de auditoría</b>	<b>Resultados</b>
------------	---------------------------	-------------------

2012	CU/AE/DPCP/09/12	<div>Auditoría Específica No. CU/AE/DPCP/09/12</div> <table><tr><th colspan="2">RESUMEN</th></tr><tr><td>TOTAL DE BIENES REGISTRADOS</td><td>287</td></tr><tr><td>BIENES MUEBLES</td><td>287</td></tr><tr><td>BIENES Y OBSERVADOS</td><td>26</td></tr><tr><td>LOCALIZADO SIN ETIQUETA</td><td>3</td></tr><tr><td>LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA</td><td>2</td></tr><tr><td>LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA</td><td>1</td></tr><tr><td>NO LOCALIZADOS, (DONADOS SIN PROCEDIMIENTO)</td><td>20</td></tr></table>	RESUMEN		TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	287	BIENES MUEBLES	287	BIENES Y OBSERVADOS	26	LOCALIZADO SIN ETIQUETA	3	LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	2	LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA	1	NO LOCALIZADOS, (DONADOS SIN PROCEDIMIENTO)	20
RESUMEN																		
TOTAL DE BIENES REGISTRADOS	287																	
BIENES MUEBLES	287																	
BIENES Y OBSERVADOS	26																	
LOCALIZADO SIN ETIQUETA	3																	
LOCALIZADO FUERA DE SU ÁREA	2																	
LOCALIZADO NO RELACIONADO SIN ETIQUETA	1																	
NO LOCALIZADOS, (DONADOS SIN PROCEDIMIENTO)	20																	
2012	CU/DAAC/AO/CU/UEM/TEXCOCO/01/12	<p>En nuestra opinión, las cinco obras de remodelación del Centro Universitario Texcoco, se encuentran físicamente concluidas en un 100%, cumpliendo con los aspectos de economía y calidad; además de que ya se encuentran en funcionamiento.</p> <p>Con lo que respecta a la obra "Cancha de Fut Bol rápido", se encuentra con un avance físico de un 42%, como está especificado en el apartado "Generales de las Obras Analizadas", de este mismo informe.</p> <p>Los costos de los materiales, equipo, herramienta y mano de obra, son congruentes con los presupuestos presentados por la empresa constructora y éstos a su vez con los precios de mercado.</p> <p>Por lo anterior expuesto, se percibe que no hay menoscabo al patrimonio universitario, dado que las obras se encuentran realizadas.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados, así como con el Cuestionario de Control Interno y documentación proporcionada por la dependencia auditada y la empresa constructora.</p>																
2013	CU/AAF/DIU/01/13	<p>En nuestra opinión y dando por finalizada la revisión se concluye que la Dirección de Información Universitaria, presenta razonablemente el registro de sus controles y operaciones.</p> <p>Invitándolos a continuar reforzando sus controles para alcanzar lo fines para los cuales trabaja la Dirección, ya que estamos siempre en un proceso de cambio, de desarrollo y con posibilidades de la mejora continua.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, cédulas analíticas y cédulas sumarias, arqueos, inventarios físicos y documentación proporcionada por la Dirección de Información Universitaria.</p>																



Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		<p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, estando a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2013	CU/AAF/DVU/03/13	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Vinculación Universitaria, presenta razonablemente el registro de las operaciones que realiza, así como de su control interno.</p> <p>Por las observaciones determinadas se solicita al titular de la dependencia intervenida, presente las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas, en un plazo no mayor de 15 días hábiles a partir de la fecha de recepción, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>
2013	CU/AAF/DGIEA/02/13	<p>En nuestra opinión la Dirección de Gestión de la Investigación y los Estudios Avanzados requiere reforzar el control interno con respecto a los artículos normalizados así como realizar las comprobaciones de las fichas de gastos a comprobar en tiempo y forma.</p> <p>Así mismo se les conmina a reforzar los controles de las actividades que tiene encomendadas la Dirección, acentuando los rubros de Gastos a Comprobar, Nónimas a Inventario de Artículos Normalizados, ya que siempre se está inmerso en un proceso de cambio y mejora continua.</p> <p>Por las observaciones determinadas se solicita al titular de la dependencia intervenida, presente las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor a 15 días hábiles a partir de la fecha de recepción, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que esta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier declaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2013	CU/AE/CICMED/05/13	<p>En nuestra opinión, el inventario de bienes muebles del Centro de Investigación en Ciencias Médicas de la UAEM, se encuentra integrado físicamente al 100%, ya que se comprobó en el recuento físico, que no existen faltantes de inventarios.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al Titular de la Dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles posteriores a su notificación conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		<p>El Titular de la Dependencia auditada comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información relevante que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2013	CU/AE/SlYEA/01/13	<p>En nuestra opinión, la Secretaría de Investigación y Estudios Avanzados, requiere atender las actividades comprometidas en el cronograma de actividades.</p> <p>De la observación determinada, se solicita al titular de la Dependencia auditada presente en tiempo y forma a este Órgano de Control Interno los informes, avances y conclusiones, conforme al Cronograma de Actividades para conformar el Comité de Protección Civil Universitaria de la Secretaría de Investigación y Estudios Avanzados.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2013	CU/AAF/DAOC/07/13	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Apoyo a Órganos Colegiados presenta razonablemente el registro de sus operaciones. Sin embargo, deberá reforzar su control interno respecto al Inventario de Bienes Muebles, con la finalidad de mantenerlo actualizado y conforme lo indican los lineamientos institucionales.</p> <p>Con respecto al Programa Operativo Anual (POA), deberá analizar la estadística del comportamiento de los eventos y/o actividades por trimestre, a fin de dar cumplimiento al Plan Rector de Desarrollo Institucional.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con arqueos, inventarios físicos, narrativas y documentación proporcionada por la Dirección de Apoyo a Órganos Colegiados.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la dependencia auditada, se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, estando a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2013	CU/AE/DPC/07/13	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Patrimonio Cultural, presenta razonablemente los procedimientos de control interno del Patrimonio Cultural y Artístico, así como el apego a su Manual de Procedimientos, se sugiere continuar reforzando sus controles internos en relación a la obra itinerante en casos como la obra expuesta en el Edificio Administrativo.</p> <p>Es importante resaltar que de manera inmediata deberán implementar acciones para adecuar los espacios habilitados en las oficinas de la Dirección de Patrimonio Artístico, donde se resguarda el acervo artístico, así como hacer las gestiones ante la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales para adquirir los estantes apropiados, para su protección.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, analíticas y de resultados así como la documentación proporcionada por la Dependencia auditada.</p> <p>De las observaciones y sugerencias derivadas, se solicita al titular de la Dependencia auditada, se presenten las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM.</p>
2013	CU/AAF/DDU/08/13	<p>En nuestra opinión, la Defensoría de los Derechos Universitarios, requiere observar los lineamientos normativos respecto al control asistencial, nominas así como reforzar el control interno con respecto al Inventario de Bienes Muebles, con la finalidad de mantenerlo actualizado y conforme lo indican los lineamientos institucionales.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con arqueos, inventarios físicos, normativas y documentos proporcionados por la Defensoría de los Derechos Universitarios</p> <p>Por las observaciones determinadas se solicita al titular de la dependencia intervenida, presente las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2013	CU/AAF/CILC/06/13	<p>En nuestra opinión, el Centro Internacional de Lengua y Cultura, requiere reforzar sus controles internos referente a las actividades que tiene encomendadas la Dirección, acentuando los rubros de Acervo Bibliográfico y Control asistencial, en referencia a este último punto la Unidad Administrativa deberá reportar las incidencias a través de los formatos de control asistencial con los nombres y horarios, asimismo utilizar los sellos correspondientes, ya que siempre se está inmerso en un proceso de cambio y mejora continua.</p> <p>Así mismo se les exhorta atender a los lineamientos establecidos en las Circulares No. 5 y 17, emitidas por la Dirección de Recursos Humanos lo que permitirá reforzar su Control Interno en forma general.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas narrativas, cédulas analíticas y cédulas sumarias, arqueos, inventarios físicos y documentación proporcionada por el Centro Internacional de Lengua y Cultura.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles posteriores a su notificación conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, estando a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>
------	-------------------	---

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2013	CU/AAF/DECyA/09/13	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Educación Continua y a Distancia, requiere reforzar el control interno con respecto al control asistencial, a fin de estar apegados a las disposiciones que emite la Dirección de Recursos Humanos, así como con el manejo, operación y ejecución del presupuesto, con el propósito de reflejar oportunamente cuando se propicien ahorros presupuestales, igualmente el Inventario de Bienes Muebles, con la finalidad de mantenerlo actualizado y conforme lo indican los lineamientos institucionales.</p> <p>Así mismo, deberán fortalecer los controles de las actividades que tienen encomendadas la Dirección, acentuando los rubros de Manual de Políticas y Procedimientos, Acervo Bibliográfico, Programa Operativo Anual y Protección Civil, ya que siempre se está inmerso en un proceso de cambio y mejora continua.</p>
2014	CU/AE/CICSyH/01/14	<p>En nuestra opinión, el Centro de Investigación en Ciencias Sociales y Humanidades, requiere reforzar el control interno en los rubros de Bienes Patrimoniales, Ingresos Extraordinarios, Recursos Etiquetados, Control Presupuestal, Proyectos de investigación y Control Asistencial, con el propósito de reflejar oportuna y transparentemente en los Formatos de control interno, la información que se genera en la dependencia auditada.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por la titular del área administrativo de la dependencia auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita al titular de la dependencia auditada, presente las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2014	CU/AE/DENMS/02/14	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Estudios de Nivel Medio Superior, requiere reforzar el control interno en los rubros de Bienes Patrimoniales, Ingresos Extraordinarios, Recursos Etiquetados, Control Presupuestal y Control Asistencial, con el propósito de reflejar y reportar de manera oportuna y transparente los Formatos de Control Interno, la información que se genera en la Dependencia auditada.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por la Responsable de la Unidad de Apoyo Administrativo de la Dirección auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita a la titular de la dependencia auditada, presente las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>
2014	CU/AE/DAL/03/14	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Aprendizaje de Lenguas, requiere reforzar el control interno en los rubros de Gastos a Comprobar, Control Asistencial y Control Presupuestal, con el propósito de reflejar y reportar de manera oportuna y transparente los Formatos de Control Interno, la información que se genera en la Dependencia auditada.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por el Responsable de la Unidad de Planeación y Apoyo Administrativo de la Dirección auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>De las observaciones derivadas, se solicita a la titular de la dependencia auditada, presente las acciones y aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles contados a partir de la fecha de recepción del presente, conforme al calendario de labores de la UAEM.</p> <p>Sin otro particular por el momento, le reiteramos la más distinguida de nuestras consideraciones.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

2014	CU/AE/ICAR/08/14	<p>En nuestra opinión, el Instituto de Ciencias Agropecuarias y Rurales, requiere fortalecer el control interno en el rubro de gastos a comprobar, así como en el apartado de control de personal, con el propósito de dar cumplimiento a las políticas y procedimientos emitidos por la Secretaría de Administración.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por la Subdirectora Administrativa de la Dependencia auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas sumarias, cédulas analíticas y cédulas de resultados, narrativas y documentación proporcionada por la Dependencia auditada a través del Sistema de Evaluación del Control Interno.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la Dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM a través del mismo Sistema de Evaluación del Control Interno.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2015	CU/AEL/DCE/04/15	<p>En nuestra opinión, la Dirección de Control Escolar requiere fortalecer el control interno en los rubros de gastos a comprobar debiendo cumplir con el plazo de comprobación establecido; en control presupuestal los recursos deberán ejercerse en los rubros que son asignados conforme a la proyección presupuestal y en el apartado de control de personal se deberán utilizar los formatos de registro de asistencia actualizados y colocar los sellos por incidencias, según corresponda. Lo anterior, con el propósito de cumplir las políticas y procedimientos emitidos por la Secretaría de Administración.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por la Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo de la Dependencia auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas sumarias, analíticas y de resultados, así como narrativas y documentación proporcionadas por la Dependencia auditada a través del Sistema de Evaluación del Control Interno.</p>

Año	Clave de auditoría	Resultados
-----	--------------------	------------

		<p>De las observaciones determinadas, se solicita al Titular de la Dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM, a través del mismo Sistema de Evaluación del Control Interno.</p> <p>En espera de que esta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>
2015	CU/AAF/DVU/09/15	<p>En nuestra opinión, el Instituto de Ciencias Agropecuarias y Rurales, requiere fortalecer el control interno en el rubro de gastos a comprobar, así como en el apartado de control de personal, con el propósito de dar cumplimiento a las políticas y procedimientos emitidos por la Secretaría de Administración.</p> <p>Las observaciones consignadas en este informe, se determinaron en base a la información y documentación proporcionada por la Subdirectora Administrativa de la Dependencia auditada, quien comentó no haber omitido la presentación de algún documento o información que afectara el desarrollo y resultado de la auditoría.</p> <p>Los resultados anteriormente expuestos se acreditan con cédulas sumarias, cédulas analíticas y cédulas de resultados, narrativas y documentación proporcionada por la Dependencia auditada a través del Sistema de Evaluación del Control Interno.</p> <p>De las observaciones derivadas se solicita al titular de la Dependencia auditada se presenten las acciones o aclaraciones que atiendan a las mismas en un plazo no mayor de 15 días hábiles conforme al calendario de labores de la UAEM a través del mismo Sistema de Evaluación del Control Interno.</p> <p>En espera de que ésta información le sea de utilidad, nos ponemos a sus órdenes para cualquier aclaración y apoyo en la implantación de los instrumentos aplicables.</p>