

Acción Promovida

02-11015-6-249-02-005 Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control

Se solicita a la Contraloría de la Universidad Autónoma del Estado de México que, en el ámbito de sus atribuciones, amplíe la revisión, evalúe y, en su caso, inicie el procedimiento administrativo para el fincamiento de responsabilidades sancionatorias a los servidores públicos, en relación con la falta de control de inventarios y resguardos del acervo bibliográfico y que implemente medidas de supervisión que aseguren la aplicación correcta de los recursos en beneficio de la educación superior.

La Contraloría de la Universidad Autónoma del Estado de México deberá informar a la Auditoría Superior de la Federación del resultado de su gestión.

Resultado Núm. 10 Observación Núm. 3

Al revisar el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico celebrado entre la Secretaría Administrativa y la Secretaría de Docencia de la Universidad Autónoma del Estado de México, se comprobó que acordaron apoyar a las preparatorias con recursos del FOMES, por lo que se infringió el numeral 3 "Objetivos" de las Reglas de Operación del FOMES, toda vez que los recursos al amparo de este programa son para la educación superior.

Acción Promovida

02-11015-6-249-01-007 Recomendación

Se recomienda a la Universidad Autónoma del Estado de México que, en el ámbito de su competencia, instruya a quien corresponda para que se modifique el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico celebrado entre la Secretaría Administrativa y la Secretaría de Docencia de la Universidad Autónoma del Estado de México, a fin de ajustarse a las Reglas de Operación del FOMES.

La Universidad Autónoma del Estado de México deberá informar a la Auditoría Superior de la Federación del resultado de su gestión.



Universidad Autónoma del Estado de México
UAEM
Contraloría Universitaria

Toluca, Méx. a 27 de junio de 2005
Oficio No.0423/05

ING. JOSÉ MIGUEL MACÍAS FERNÁNDEZ
AUDITOR ESPECIAL DE PLANEACIÓN E INFORMACIÓN
DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
P R E S E N T E

Por medio de la presente me permito enviar a Usted un cordial saludo y con relación a las acciones promovidas por la Auditoría Superior de la Federación con motivo de la revisión de la Cuenta Pública 2002, hacer entrega del Pronunciamiento correspondiente a la solicitud de intervención del órgano interno de control identificada con el número 02-11015-6-249-02-005, así como del Acuerdo de Archivo determinado.

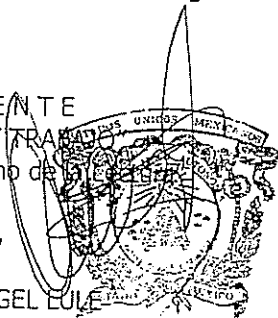
Sin otro particular por el momento, reitero mi consideración distinguida.

Recibí original c/ 7 folios
1 copia
AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA FEDERACIÓN
Miriam

05 JUN 29 15:07

OFICIALIA DE CAD

ATENTAMENTE
"PATRIA, CIENCIA Y TRABAJO"
"2005, Año Iberoamericano de la Juventud"
M. A. JOSÉ S. ORIGEL LUI
CONTRALOR DE LA UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MÉXICO
Contraloría
U.A.E.M.



c.c.p. Dr. en A.P. José Martínez Vilchis. Rector de la UAEM.
C.C.P. Lic. Roberto Salcedo Aquino. Auditor Especial de Desempeño de la ASE.
c.c.p. C.P. Eduardo Gurza Curiel. Director General de Auditorías Especiales de la ASE.
c.c.p. Archivo.

RECIBIDO
AUDITORIA SUPERIOR
DE LA FEDERACION
2005 JUN 29 15:06

2005 JUN 29 15:06

AUDITORIA SUPERIOR
DE LA FEDERACION





ASUNTO: PRONUNCIAMIENTO
OBSERVACIÓN: 10.2
INSTRUCCIÓN: 02-11015-6-249-02-005

- - - En la ciudad de Toluca, Estado de México, siendo las nueve horas con trece minutos del día diez del mes de marzo del año dos mil cinco; esta Contraloría Universitaria, quien actúa en forma legal conforme a los artículos 144 y 145 del Estatuto Universitario, a fin de ampliar la revisión y evaluar la observación signada con el número 10.2, en instrucciones de la solicitud de intervención del Órgano Interno de Control identificado con el número 02-11015-6-249-02-005, derivado de la revisión a la Cuenta Pública 2002, practicada a la Universidad Autónoma del Estado de México por la Auditoría Superior de la Federación, se procede a realizar el siguiente: - - - - -

- - - - - **PRONUNCIAMIENTO.** - - - - -

- - - La Auditoría Superior de la Federación, al verificar físicamente el acervo bibliográfico no tuvo evidencia del resguardo general de los libros adquiridos como lo establece el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico ni del resguardo realizado por los Organismos Académicos, Unidades Académicas y Planteles, por lo que no fue posible constatar la existencia de los libros adquiridos con los recursos del convenio FOMES. - - - - -

- - - Asimismo, los libros que amparan los Organismos Académicos no fueron sellados al ingresar a la Universidad Autónoma del Estado de México, por lo que los volúmenes existentes no pueden ser identificados como los adquiridos con recursos FOMES. - - - - -

- - - Derivado de la observación de la Auditoría Superior hecha a la Universidad, la Contraloría Universitaria se dedicó a la persecución de las supuestas anomalías, encontrando lo siguiente: - - - - -

- - - El recurso FOMES es un fondo para modernizar la educación superior como un mecanismo de financiamiento de carácter extraordinario y no regularizable, cuyo objeto es apoyar proyectos de desarrollo Institucional orientados a promover la modernización de las Instituciones de Educación Superior en todos sus aspectos. - - - - -

- - - El 13 de diciembre de 1996 la Universidad Autónoma del Estado de México, celebró con la Secretaría de Educación Pública el primer convenio de Colaboración y Apoyo, en el marco del Fondo para Modernizar la Educación





Superior (FOMES) por un monto de \$12,203,320 para la ejecución de los planes, proyectos y acciones previstas en los respectivos anexos del convenio. -----

- - - La Secretaría de Educación Pública, amplió las aportaciones mediante anexo al presente convenio, en función de las acciones consideradas y en su caso, de la incorporación de nuevos compromisos de la Universidad, determinados en los anexos respectivos de la siguiente manera. -----

Fecha de Convenio	Total de Proyectos	Monto
13 de diciembre de 1996	13	\$12,203,320
15 de octubre de 2000	8	32,017,790
12 de enero de 2001	1	3,451,000
Total		\$47,672.110

- - - Basándose en la cláusula sexta del convenio, la Institución entregará a la Secretaría de Educación Pública un recibo oficial por cada aportación recibida al amparo e este convenio y sus anexos, asimismo la cláusula séptima señala que la Institución dentro de los diez días siguientes a la recepción de los recursos se obliga a constituir un fideicomiso "FOMES" en Institución de crédito autorizada, para la inversión y administración de los recursos aportados. -----

- - - En cumplimiento a la cláusula novena inciso "c" del convenio, la Universidad Autónoma del Estado de México designa un comité técnico del fideicomiso para autorizar el retiro de los recursos de acuerdo con los anexos suscritos, integrándose de la siguiente forma: -----

TITULARES	FUNCIONARIOS DE LA UAEM
Presidente	Rectoría
Vicepresidente	Secretaría de Docencia
Secretario	Dirección General de Planeación y Desarrollo Institucional
Tesorero	Secretaría Administrativa
Vocal	Contraloría
Vocal	Coordinación General de Investigación y de Estudios Avanzados
Vocal	Abogado General

- - - En un análisis al Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico, celebrado entre la Secretaría de Docencia y la Secretaría Administrativa de la Universidad Autónoma del Estado de México en ninguna de





sus cláusulas señala el proceso del resguardo general de los libros adquiridos con los recursos adquiridos por el convenio FOMES. -----

- - - Por otra parte, al entrar a la Universidad el acervo bibliográfico, se cataloga y clasifica de acuerdo a las normas nacionales e internacionales para la catalogación y clasificación de bibliografía, contando con un listado de existencias por dependencias que es la política de control interno de la Universidad Autónoma del Estado de México. -----

- - - Derivado de la observación hecha a la Universidad para fortalecer el control interno del acervo bibliográfico, la Dirección de Recursos Materiales envió a los Organismos Académicos un sello con la leyenda PIFI 2.0 con el objeto de sellar la bibliografía adquirida con este programa, que son los recursos que se están ejerciendo actualmente, asimismo esta Contraloría realizó una verificación física muestral a 7 Organismos Académicos para verificar el cumplimiento y buen uso del sello constatando que la bibliografía se encuentra identificada y sellada. -----

- - - Posteriormente, esta Contraloría solicitó mediante oficio a los Organismos y Unidades Académicas la confirmación de la realización de la identificación y sellado de la bibliografía bajo el programa PIFI 2.0, de las cuales 17 de los organismos contestaron satisfactoriamente. -----

- - - En el mismo orden de ideas la Secretaría de Docencia de la Universidad Autónoma del Estado de México, realiza el proyecto Sistema de automatización de Biblioteca Janium, con recursos del proyecto P/PIFI 2001-16FO-03 denominado "Modernización y equipamiento del sistema bibliotecario en el nivel superior". Esto permitirá identificar la bibliografía adquirida así como la fuente de los recursos. -----

CONSIDERANDO. -----

- - - En estudio al Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico, celebrado entre la Secretaría de Docencia y la Secretaría Administrativa de la Universidad Autónoma del Estado de México en ninguna de sus cláusulas señala el proceso del resguardo general de los libros adquiridos, en contradicción a lo señalado en la observación que hace la Auditoría Superior de la Federación, que reza al tenor siguiente. -----

"No se tuvo evidencia del resguardo general de los libros adquiridos como lo establece el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico ni con resguardo por Organismos Académicos, Unidades Académicas y Planteles,





por lo que no fue posible constatar la existencia de los libros adquiridos con los recursos del convenio FOMES." -----

- - - Por lo que a criterio de esta Contraloría Universitaria no se infringe en alguna de las cláusulas estipuladas en el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico celebrado entre la Secretaría de Docencia y la Secretaría Administrativa de la Universidad Autónoma del Estado de México; ya que aún cuando no esté identificado en el convenio no obliga a tal identificación, además de que toda la bibliografía fue clasificada y catalogada. -----

- - - Siguiendo con el análisis lógico jurídico, al entrar a la Universidad el acervo bibliográfico, se cataloga y clasifica de acuerdo a las normas nacionales e internacionales para la catalogación y clasificación de bibliografía, contando con un listado de existencias por dependencias que es la política de control interno de la Universidad Autónoma del Estado de México, y en soporte por el estipulado en la cláusula décimo cuarta del Convenio de Colaboración FOMES, que a la letra dice: -----

"La institución se compromete a que los bienes adquiridos con motivo de la realización del objeto del presente convenio pasen a formar parte de su patrimonio." -----

- - - Por lo que en estudio a las constancias antes referidas no tiene lugar la observación que hace la Autoría Superior de la Federación en lo referente a lo que señala a la siguiente cita: -----

"Los libros que amparan las Facultades no fueron sellados al ingresar a la Universidad Autónoma del Estado de México, por lo que los volúmenes existentes no pueden ser identificados como los adquiridos con recursos FOMES." -----

Por lo que del resultado de las constancias documentales, esta Contraloría Universitaria no cuenta con los elementos necesarios para fincar responsabilidades sancionatorias en contra de Servidores Públicos de la Universidad Autónoma del Estado de México. -----

- - - Siendo todo lo que se hace constar en el presente pronunciamiento la Contraloría de la Universidad Autónoma del Estado de México. -----

RESUELVE. -----





- - - PRIMERO.- El patrimonio de la Federación aplicado a la Universidad Autónoma del Estado de México, a través del recurso FOMES, no sufre ningún deterioro toda vez que no existe incumplimiento al convenio FOMES, y a sus reglas de operación ya que no señalan la forma de control de los bienes adquiridos - - -

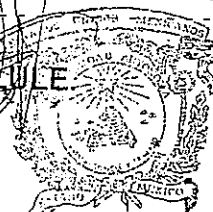
- - - SEGUNDO.- Como resultado de las constancias documentales, esta Contraloría Universitaria no cuenta con los elementos necesarios para fincar responsabilidades sancionatorias en contra de Servidores Públicos de la Universidad Autónoma del Estado de México. - - -

- - - TERCERO.- Túrnese el presente pronunciamiento a la Auditoría Superior de la Federación, a fin de que bajo sus atribuciones legales, conozca, dictamine y en su caso ratifique los resolutivos decretados por esta Contraloría Universitaria.. - - -

- - - Siendo todo lo que se hace hacer constar en el presente pronunciamiento firma al calce del presente el C. M en A. José Salvador Origel Lule, Contralor de la Universidad Autónoma del Estado de México para su debida constancia legal. - - -

M. EN A. JOSÉ SALVADOR ORIGEL LULE

CONTRALOR DE LA
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MÉXICO
Contraloría
U. A. E. M.





ASUNTO: ACUERDO DE ARCHIVO

OBSERVACIÓN: 10.2

INSTRUCCIÓN: 02-11015-6-249-02-005

- - - En la ciudad de Toluca, Estado de México, siendo las diecisiete horas con cinco minutos del día once de marzo del año dos mil cinco, esta Contraloría Universitaria, quien actúa en forma legal conforme al artículo 39 de la Ley de la Universidad Autónoma del Estado de México, en relación con los artículos 44 y 145 del Estatuto Universitario, a fin de evaluar la observación signada con el número 10.2, en instrucciones de la solicitud de intervención del Órgano Interno de Control identificado con el número 02-11015-6-249-02-005, derivado de la revisión a la Cuenta Pública 2002, practicada a la Universidad Autónoma del Estado de México por la Auditoría Superior de la Federación: -----

----- **RESULTANDO.** -----

- - - La Auditoría Superior de la Federación, al verificar físicamente el acervo bibliográfico no tuvo evidencia del resguardo general de los libros adquiridos como lo establece el Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico ni del resguardo realizado por Facultades, Unidades Académicas y Preparatorias, por lo que no fue posible constatar la existencia de los libros adquiridos con los recursos del convenio FOMES; asimismo, los libros que amparan las Facultades no fueron sellados al ingresar a la Universidad Autónoma del Estado de México, por lo que los volúmenes existentes no pueden ser identificados como los adquiridos con recursos FOMES. Por lo que derivado de la observación la Contraloría Universitaria en su investigación encontró que en estudio al Acuerdo de Colaboración y Adquisición de Material Bibliográfico, celebrado entre la Secretaría de Docencia y la Secretaría Administrativa de la Universidad Autónoma del Estado de México en ninguna de sus cláusulas señala el proceso del resguardo general de los libros adquiridos; así mismo el acervo bibliográfico entrante a la Universidad, se cataloga y clasifica de acuerdo a las normas nacionales e internacionales, contando con un listado de existencias por dependencias que es la política de control interno de la Universidad Autónoma del Estado de México, y en soporte por el estipulado en la cláusula décimo cuarta del Convenio de Colaboración FOMES, por lo que en consideración a los argumentos anteriormente plasmados, esta Contraloría Universitaria concluye que el patrimonio de la Federación aplicado a la Universidad Autónoma del Estado de México, a través del recurso FOMES, no sufre ningún deterioro toda vez que no existe incumplimiento al convenio FOMES, y a sus reglas de operación ya que no señala la forma de control de los bienes adquiridos, por lo anteriormente expuesto, analizado y fundado es de resolverse y se -----



