

ejercidos se determinó una muestra por 6,085.9 miles de pesos para su revisión, que representaron el 73.5%. La integración de la muestra se presenta en el cuadro siguiente:

MUESTRA SELECCIONADA DE ADQUISICIONES EN EL MARCO DEL FOMES 2002

(Miles de pesos)

Procedimiento	Núm.	Concepto	Monto ejercido
Licitación pública	LP002/2002	Equipo de cómputo	878.7
Invitación a cuando menos tres personas	L/R/035/2002	Contratación de servicios de digitalización	874.0
Adjudicación directa	20023643	Analizador Beckman Coutle	180.3
Adjudicación directa	20023389	Equipo de cómputo	155.1
Adjudicación directa	20026046	Servidor PE 6600	740.0
Adjudicación directa	20020166	Ultrasonido Aloka	199.3
Adjudicación directa	20020638	Microscopio	201.0
Adjudicación directa	Sin número	Acervo bibliográfico	2,857.5
	Subtotal		4,333.2
	Total		6,085.9

FUENTE: Expedientes de adquisiciones de la Dirección de Recursos Materiales de la UAEM.

Al respecto, se solicitaron los expedientes de los procedimientos de adjudicación seleccionados, para verificar si se ajustaron a la normativa se los cuales se determinaron incumplimientos.

Resultado Núm. 9 Observación Núm. 1

Se determinó una diferencia de 1,961.7 miles de pesos entre el presupuesto ejercido en 2002 por 8,278.3 miles de pesos y el retiro de recursos por 10,240.0 miles de pesos, autorizado por el Comité técnico del FOMES mediante las actas de sesión efectuadas en el ejercicio fiscal de 2002.

Acción Promovida

02-11015-6-249-01-005 Recomendación

Se recomienda a la Universidad Autónoma del Estado de México que, en el ámbito de sus atribuciones, instruya a quien corresponda para que se justifique la diferencia de 1,961.7 miles de pesos que se registra entre el presupuesto ejercido en 2002 por 8,278.3 miles de pesos y el retiro de recursos por 10,240.0 miles de pesos de la cuenta núm. BME0001015 del banco Santander Mexicano.

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

Resultado Núm. 9 Observación Núm. 2

Con la revisión del expediente de la invitación a cuando menos tres personas núm. LR/035/2002 por 874.0 miles de pesos, se constató que se adjudicó en una segunda convocatoria, toda vez que la primera se declaró desierta debido a que no se contó con el número de oferentes que la normativa exige para la celebración del acto de presentación de apertura de propuestas.

Con el análisis de las bases de licitación de la segunda convocatoria se comprobó lo siguiente: el documento contractual se firmó el 28 de noviembre de 2002, en infracción del numeral 8.2.2. de las bases de licitación, el cual establece que su suscripción debe ser en un plazo no mayor de 5 días naturales a partir de la fecha de notificación del fallo la cual se realizó vía fax el 15 de noviembre de 2002, por lo que se suscribió con 8 días de retraso; además, dicha notificación infringió el numeral 7.4.2. de las bases de licitación, el cual establece que la adjudicación se dará a conocer a través de una junta pública; y la fecha de entrega de los bienes se realizó el 15 de enero de 2003, según el sello de entrada al almacén general, en infracción del numeral 1.3.1.2. de las bases de licitación, el cual establece que debe realizarse dentro de los 30 días naturales contados a partir del día hábil siguiente a la fecha de fallo, por lo que se entregaron con 35 días de retraso, sin tener evidencia de que la UAEM aplicó la sanción correspondiente, la cual asciende a 30.6 miles de pesos de acuerdo con el numeral 9.2. de las bases de licitación, que establece una sanción del 1.0% al millar sobre el importe el contrato por cada día de desfasamiento.

Acción Promovida

02-11015-6-249-01-006 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 cobre a la empresa que resultó ganadora de la licitación núm. LR/035/2002 los 30.6 miles de pesos correspondientes a la sanción a que se hizo acreedora por el retraso en la entrega de los bienes. Asimismo, se implementen medidas de control para asegurar que se cumplan las bases de licitación.



Universidad Autónoma del Estado de México
UAEM
Contraloría Universitaria

Toluca, México 2 de junio de 2004

OFICINA DE PARTES

Oficio No. 50/04

JUN -2 15:13

AUDITORIA SUPERIOR
DE LA FEDERACION

Original con una
carpeta con la formación

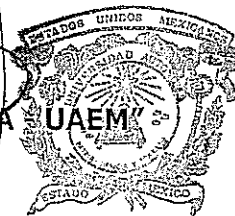
C.P.C. ARTURO GONZÁLEZ DE ARAGÓN O.
AUDITOR SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
P R E S E N T E

Por medio de la presente me permito enviar a Usted un cordial saludo y con relación a la solicitud de intervención del órgano de control **02-11015-6-249-01-005**, observación 9.1. contenida en el *Informe resultado de la Revisión y Fiscalización Superior a la Cuenta Pública 2002* realizada a esta Casa de Estudios, entregar la documentación correspondiente a la conciliación del ejercicio de los recursos otorgados a través de FOMES2000 para el año 2002.

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

ATENTAMENTE
"PATRIA, CIENCIA Y TRABAJO"
"2004, LX Aniversario de la Autonomía UCLA"

M. A. JOSÉ S. ORIGEL LULE
CONTRALOR DE LA UNIVERSIDAD
AUTÓNOMA DEL ESTADO DE MÉXICO



Contraloría
U. A. E. M.

c.c.p. Dr. en Q. Rafael López Castañares. Rector de la UAEM.
c.c.p. Archivo





Universidad Autónoma del Estado de México

UAEM

Dirección de Recursos Financieros

Toluca, Estado de México; 27 de mayo de 2004

DRF/317/04

M. A. JOSÉ SALVADOR ORIGEL LULE
CONTRALOR UNIVERSITARIO
PRESENTE

Respetuosamente y en atención de la **observación 9.1** referente a la justificación de la diferencia de \$1,961.7 miles de pesos de recursos FOMES, determinada por parte de la Auditoría Superior de la Federación, me permito remitir a Usted el análisis correspondiente, integrado conjuntamente con la Dirección de Recursos Materiales y la Dirección de Recursos Financieros.

De lo anterior se integra una carpeta en expediente que contiene:

- Integración de pedidos FOMES del ejercicio 2002.
- Integración de facturas por concepto de adquisiciones del fideicomiso FOMES del ejercicio 2002.
- Integración documental de los proyectos 5, 6 y 9.
- Integración de las diferencias determinadas en el análisis de este fideicomiso.

Sin otro particular por el momento, le reitero un cordial saludo.

ATENTAMENTE
PATRIA, CIENCIA Y TRABAJO

"2004, LX Aniversario de la Autonomía ICLA - UAEM"

C. P. Alfonso Octavio Caicedo Díaz
Director de Recursos Financieros de la UAEM



DIRECCION DE RECURSOS
FINANCIEROS DE LA
U. A. E. M.

c.c.p. Dr. en Q. Rafael López Castañares
c.c.p. M. en A. P. José Martínez Vilchis.- Secretario Administrativo de la UAEM
c.c.p. Arq. Enrique Pérez Galicia.- Director de Recursos Materiales
c.c.p. archivo

Observación 9.1

Referente a la justificación de la diferencia de 1,961.7 miles de pesos entre 8,278.3 miles de pesos correspondiente a la determinación por parte de la Auditoría Superior de la Federación del monto ejercido durante 2002 y lo retirado en actas de fideicomiso por 10,240.0 miles de pesos, la Dirección de Recursos Materiales y la Dirección de Recursos Financieros, efectuaron el análisis correspondiente al total de los retiros efectuados del fideicomiso, obteniendo el siguiente resultado:

Dirección de Recursos Materiales:

- 1).- Se integró un total de pedidos efectuados durante el ejercicio 2001, pagados a través de retiros en actas del fideicomiso del ejercicio 2002 por un total de \$5,343,901.20
- 2).- Se integró un total de pedidos 2002 efectuados durante el ejercicio 2002, pagados en actas de retiro del fideicomiso correspondientes a ese mismo ejercicio por un total de \$1,900,169.39
- 3).- De lo anterior se deriva que lo correspondiente a lo ejercido durante 2002 por la Dirección de Recursos Materiales ascendió a \$7,244,070.59

Dirección de Recursos Financieros:

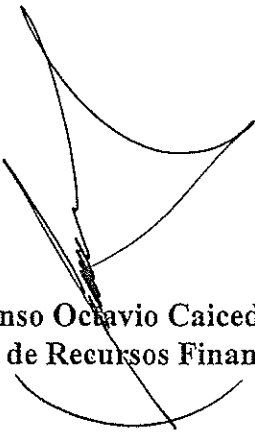
- 4).- Lo referente a bibliografía del ejercicio de 2002 ascendió a un monto de \$2,820,473.17 correspondiente al proyecto 1 del cual se proporcionó evidencia durante el proceso de revisión por parte de la Auditoría Superior de la Federación.
- 5).- De los proyectos 5, 6 y 9 se integra copia simple de las facturas correspondientes para efecto de proporcionar el respaldo documental.
- 6).- Se identificó un registro duplicado en la partida 8 y 9 por la cantidad de 1,937.00
- 7).- Se identificó una diferencia de \$1,097.10 en la partida 13 debido a que inicialmente se registró como pago a Luisa Guillermina Boyer Bolaños por \$27,050.88 mediante cheque 336 que posteriormente por error en el monto se cancela y se emite el pago mediante cheque 338 por la cantidad correcta de \$25,953.78

Derivado del análisis anterior, se presenta la integración del total de \$10,240,000.00 retirado a través de actas del fideicomiso de acuerdo al siguiente resumen:

	7,244,070.59	Pedidos 2001 y 2002
Más:	2,992,881.64	Proyectos 1,5,6, y 9
	3,034.10	Diferencias por registros duplicados
	13.75	Redondeo
Menos:	0.08	Disminución
	10,240,000.00	TOTAL



Arq. Enrique Pérez Galicia
Director de Recursos Materiales



C.P. Alfonso Octavio Caicedo Díaz
Director de Recursos Financieros



Universidad Autónoma del Estado de México
UAEM Dirección de Recursos Materiales

EJERCICIO U.A.E.M. (AUDITORIA SUPERIOR)

\$10,240,000.00

DIRECCION DE RECURSOS MATERIALES
PEDIDOS 2001 PAGADOS EN ACTAS 2002

2000-16-01	0.00
2000-16-02	940,748.12
2000-16-03	1,048,855.99
2000-16-04	1,058,895.85
2000-16-05	1,065,255.93
2000-16-06	1,230,145.31
2000-16-07	0.00
2000-16-09	0.00
	5,343,901.20

PEDIDOS 2002 PAGADOS EN ACTAS 2002

2000-16-01	305,299.98	
2000-16-02	0.00	
2000-16-03	0.00	
2000-16-04	17,046.45	
2000-16-05	180,692.57	
2000-16-06	440,308.44	
2000-16-07	53,125.00	
2000-16-09	903,696.95	1,900,169.39
		7,244,070.59

DIRECCION FINANCIERA

BIBLIOGRAFIA PROYECTO NO. 1	2,820,473.17	
BIBLIOGRAFIA PROYECTO NO. 5	1,050.00	
BIBLIOGRAFIA PROYECTO NO. 6	131,358.47	
PROYECTO NO. 9	40,000.00	2,992,881.64
		10,236,952.23

MAS:

DIRECCION FINANCIERA		
DUPLICADO PARTIDA NO. 9	1,937.00	
DIFERENCIA PARTIDA NO. 9 DUPLICADO	1,097.10	3,034.10
		10,239,986.33

MENOS:

DIRECCION FINANCIERA		
DIFERENCIA PARTIDA NO. 9	0.08	0.08
		10,239,986.25

MAS:

AUDITORIA SUPERIOR		
REDONDEO ACTAS		13.75
		10,240,000.00