



Universidad Veracruzana
Junta de Gobierno
Contraloría General

INFORME DE RESULTADOS DE LA AUDITORÍA INTERNA AL SEGUNDO INFORME SEMESTRAL DE MATRÍCULA 2017 DE LA UNIVERSIDAD VERACRUZANA

DRA. SARA D. LADRÓN DE GUEVARA GONZÁLEZ
RECTORA DE LA UNIVERSIDAD VERACRUZANA
P R E S E N T E:

Con base en las disposiciones del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio 2017 y las consideraciones para el cumplimiento de los artículos del Presupuesto de Egresos de la Federación en relación a la matrícula emitidos por la SEP, se auditó el Segundo Informe Semestral de Matrícula y su variación con respecto al año anterior. Al concluir la revisión, presentamos a usted el Informe de resultados de la auditoría interna a la matrícula de la Universidad Veracruzana.

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716

OBJETIVO

Verificar la confiabilidad de los datos reportados en los informes de matrícula del Segundo semestre, en cumplimiento de las disposiciones que aplican del artículo 41, fracción III del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2017.

ALCANCES

Recibida la información de la matrícula conforme a las indicaciones y formatos determinados por la SEP, cuyo contenido es responsabilidad de la Dirección General de Administración Escolar, se analizó de la siguiente manera.

- I. Se revisó el cálculo de la muestra representativa de los expedientes de alumnos con base en la fórmula proporcionada por la AMOCVIES, A.C. La estratificación se realizó por programa educativo. El total de matrícula de la universidad reportado en el informe DGESU-SEP es de 63,069 alumnos y la muestra que se revisó es de 96 expedientes.



Universidad Veracruzana

Junta de Gobierno
Contraloría General

- II. La auditoría consistió en la confrontación de la evidencia que soporta las cifras de la matrícula reportadas en el Segundo Informe Semestral de matrícula con base en el esquema determinado por la AMOCVIES, A.C., comprometiéndose a presentar los resultados de dicha auditoría interna con todo profesionalismo, imparcialidad y objetividad.

RESULTADOS

1. Soporte de aspirantes a la Institución

Los programas educativos de la Institución cuentan con soporte documental en formato electrónico de los aspirantes registrados en el *Informe DGESU-SEP*.

2. Análisis de duplicidad de alumnos registrados en la base de datos

El 100% de los alumnos registrados 63,069 no presenta duplicidad.

3. Concordancia entre las cifras del *Informe DGESU-SEP* y la base de datos de Servicios Escolares

Se encontró un 99.99% de concordancia entre las cifras de matrícula reportada en el Informe DGESU-SEP (aspirantes, nuevo ingreso, reingreso y matrícula total) con la base de datos de la matrícula de la Dirección General de Administración Escolar.

Lo anterior obedece a que se localizó un alumno del Programa Educativo (PE) de Música que no cuenta con la escolaridad requerida para cursar una Licenciatura.

Adicionalmente, al comparar las cifras reportadas en la base de datos con el Informe DGESU-SEP, se encontró una diferencia de un aspirante en el PE Maestría en Educación para la Interculturalidad y la Sustentabilidad de la región Xalapa.

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716

2



Recomendación. En lo sucesivo, la Dirección General de Administración Escolar, deberá dar seguimiento al PE de Música con el objeto de cerciorarse de que toda la población reportada cuente con la escolaridad requerida en el Estatuto de Alumnos 2008.

Asimismo, reportar las cifras correctas en el Informe DGESU-SEP.

4. Concordancia entre las cifras del Informe DGESU-SEP y la Estadística 911

Se encontró un 99.99% de concordancia entre las cifras de matrícula reportada en el Informe DGESU-SEP (aspirantes, nuevo ingreso, reingreso y matrícula total) con la estadística 911.

Lo anterior obedece a que se localizó 1 alumno del Programa Educativo de Música que no cuenta con la escolaridad requerida para cursar una Licenciatura.

Adicionalmente se encontraron las siguientes situaciones:

- a) Una diferencia de un aspirante entre las cifras reportadas en el Informe DGESU-SEP en el PE Maestría en Educación para la Interculturalidad y la Sustentabilidad de la región Xalapa con la estadística 911.
- b) Diferencia de una alumna entre las cifras reportadas en el Informe DGESU-SEP de nuevo ingreso y reingreso del PE Especialización en Endodoncia, región Coatzacoalcos- Minatitlán con la estadística 911.

Recomendación. La Dirección General de Administración Escolar en lo sucesivo, deberá dar seguimiento al PE de Música con el objeto de cerciorarse que toda la población reportada cuente con la escolaridad requerida en el Estatuto de Alumnos 2008.

Asimismo reportar en el Informe DGESU-SEP y la estadística 911 las cifras correctas.

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716



Universidad Veracruzana

Junta de Gobierno
Contraloría General

5. Revisión de expedientes de alumnos registrados

Los expedientes de los alumnos de la muestra revisada cuentan con el 100% de los documentos señalados en la normativa correspondiente.

6. Resumen de matrícula

Resumen de matrícula reportada con base en el informe DGESU-SEP y fecha de corte al 30 de septiembre de 2017.

Nivel	Matrícula de nuevo ingreso	Matrícula de reingreso	Total
Media Superior	N/A	N/A	N/A
TSU/PA	199	284	483
Licenciatura	15,336	45,245	60,581
Especialidad Médica	37	90	127
Especialización	143	25	168
Maestría	490	834	1,324
Doctorado	89	297	386
Total	16,294	46,775	63,069

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716



Universidad Veracruzana

Junta de Gobierno
Contraloría General

7. Variación de la matrícula

Se encontró que la variación entre los indicadores de matrícula a la fecha de corte con respecto al año anterior (septiembre/septiembre) es por la cantidad negativa de 296 alumnos, como se muestra en el cuadro siguiente:

Nivel	Matrícula total actual de acuerdo al informe DGESU-SEP del 30 de septiembre de 2017	Matrícula total del año pasado de acuerdo al Informe de auditoría del 30 de septiembre de 2016	Variación
Media Superior	N/A	N/A	N/A
TSU/PA	483	538	-55
Licenciatura	60,581	60,820	-239
Especialidad Médica	127	137	-10
Especialización	168	165	3
Maestría	1,324	1,298	26
Doctorado	386	407	-21
Total	63,069	63,365	-296

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716

Porcentaje de variación global de la matrícula: -0.46%

CONCLUSIÓN

De acuerdo al objetivo de revisión, se desprende que la información emitida por la Dirección General de Administración Escolar es razonablemente confiable, determinando, en promedio, un 99.99% de concordancia entre los datos contenidos en el Segundo Informe Semestral de Matrícula 2017, en consideración al Artículo 41, fracción III del Presupuesto de Egresos de la Federación 2017 y las evidencias presentadas por la Dirección General de Administración Escolar.



Universidad Veracruzana

Junta de Gobierno
Contraloría General

La auditoría a la matrícula de la Universidad Veracruzana se llevó a cabo de conformidad con las Normas de Auditoría para Atestiguar. Dichas normas exigen que cumplamos con los requisitos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre la información que se reportará a la SEP.

Xalapa, Ver., 21 de noviembre de 2017

Papantla 1
Unidad Veracruzana
Xalapa, Ver. 91030

Teléfonos/fax
(01 228) 8142891
(01 228) 8421700
Ext. 11716

ATENTAMENTE

C.P. Delfina Acosta Argüello

Contralora General de la Universidad Veracruzana