



Universidad Veracruzana  
Junta de Gobierno  
Contraloría General

No. de hoja CG 0427/2022/001

Acta de lectura del Informe de Resultados Finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida de Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021

En la Ciudad de Xalapa, Ver., siendo las 17:31 horas del 30 de septiembre de 2022, los C.C. el C.P. José Guadalupe Eutimio Romero Pérez, Contralor General, la C.P. María del Carmen Peña Cabrera, Directora de Auditoría; la L.C. Ana Leticia Serrano Cruz, Jefa del Departamento de Auditoría a Entidades y Dependencias, y el L.A. Walter Edwin Hernández García, Auditor, personal adscrito a la Contraloría General (CG) de la Universidad Veracruzana, manifiestan que se reunieron con la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, el Mtro. Ramiro Fomperoza Aguirre, Director de Egresos, y el Dr. Eric Jesús Galindo Mejía, Director General de Recursos Financieros, en la sala de juntas de la Contraloría General de la Universidad Veracruzana, ubicada en la calle Papantla N° 1, de la Colonia Unidad Veracruzana, para la lectura del Informe de Resultados Finales y Cierre de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida de Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021.

**Antecedentes**

La Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida de Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021, está contemplada en los Programas Anuales de Trabajo 2022 y el de Fiscalización de esta Contraloría General, en la actividad 10 verificación del Archivo físico de Trámites en Línea (TL) , punto 1 mismos que fueron autorizados por la Junta de Gobierno en su Cuarta Sesión Ordinaria de 2021.

A continuación, se hacen constar los siguientes

**Hechos**

1. Mediante el oficio CG0427/2022 de fecha 24 de mayo de 2022, suscrito por el Contralor General, dirigido a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas, se informó del inicio de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021, cuyo objetivo fue evaluar la razonabilidad de los controles internos establecidos para la partida de Prácticas de Campo, su apego a la normativa universitaria y su contribución al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
2. Con la minuta CG- DA 17/2022 de fecha 1 de julio de 2022, se suspendió la verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Prácticas de Campo, por el ejercicio 2021 a partir del día 27 de junio de 2022, debido a que se comisionó al auditor para intervenir en los procesos de selección de personal académico de la Universidad Veracruzana.
3. Con la minuta CG- DA 24/2022 de fecha 15 de agosto de 2022, se reanudó la verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Prácticas de Campo correspondiente al ejercicio 2021.
4. A través del correo institucional de fecha 27 de septiembre de 2022, le informamos a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, que se llevaría a cabo la lectura del informe de resultados finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021, el día de hoy 30 de septiembre de 2022, confirmando su asistencia por ese mismo medio.

Pasa a la hoja CG 0427/2022/002



**Universidad Veracruzana**  
**Junta de Gobierno**  
**Contraloría General**

No. de hoja CG 0427/2022/002

5.- El alcance de la verificación comprendió lo siguiente:-----

La documentación relativa a 205 folios de gastos que suman \$1,013,533.59 de 25 entidades académicas y dependencias, que representan el 71% del presupuesto ejercido por \$1,418,686.98 con 250 folios de 33 entidades y dependencias, de 7 Fondos, y verificamos a través de esta lo siguiente.-----

- 1) Que los recursos ejercidos a través de la partida 7134 Prácticas de Campo correspondan a alumnos que se encuentren activos en sus entidades académicas.-----
- 2) Que las Afectaciones Presupuestales (APS) contengan la firma del área revisora, del administrador o persona habilitada para tal efecto, así como del responsable institucional, en el sistema de Trámites en Línea.-----
- 3) Que el ejercicio de recursos realizado a través de los Fondos de Aportaciones Patronatos/Fideicomisos o Comités Pro-Mejoras, se encuentre reflejado en el acta respectiva.--
- 4) Que los comprobantes de gastos cumplieran con los requisitos fiscales señalados en los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación y 40 del Reglamento del Código Fiscal de la Federación.-----
- 5) La autenticidad de los comprobantes validados a través de la consulta en el portal del Servicio de Administración Tributaria (SAT).-----
- 6) Que los gastos correspondan a la naturaleza de la partida de acuerdo a la Guía contabilizadora. -----
- 7) Verificamos físicamente en los 191 folios que suman \$958,870.85 de la región Xalapa (Anexo 1):  
 Que el archivo físico se encuentre debidamente soportado con la documentación comprobatoria y justificativa en original y debidamente resguardadas en el archivo contable del ente y que estos coinciden con los registrados en el portal de trámites en línea.-----

*[Handwritten blue ink marks and signatures on the right margin]*

6. Los auditores actuantes proceden a dar lectura a los siguientes:-----

**Resultados finales**

Primero: Con este acto, se formaliza el cierre de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea de la partida de Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021.-----

*[Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page]*





Universidad Veracruzana  
Junta de Gobierno  
Contraloría General

No. de hoja CG 0427/2022/003

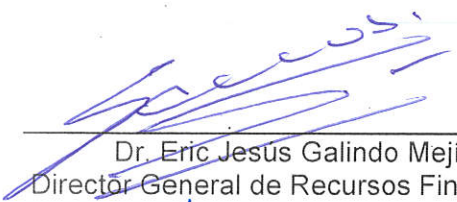
Segundo: Los resultados finales de la revisión, concluyen que los controles internos para el ejercicio de la partida de Prácticas de Campo son razonables, excepto por lo citado en el apartado VI. Resultados.-----

Tercero: En este acto se hace entrega del Informe de Resultados Finales que consta de 6 hojas y 2 anexos, a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas. -----

Cuarto: No habiendo más hechos que hacer constar, se da por concluida la presente acta, siendo las 17:50 horas de la misma fecha en que fue iniciada. Asimismo, previa lectura de lo asentado y estando de acuerdo las partes que intervienen, la firman al margen derecho y al calce de ella y de todos y cada uno de los anversos de las fojas, los que intervinieron, dejando constancia de que este documento fue elaborado en dos ejemplares, de los cuales, se entrega uno a la Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino, Secretaria de Administración y Finanzas y el segundo para la Contraloría General. -----

Por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas

  
Mtra. Lizbeth Margarita Viveros Cancino  
Secretaria de Administración y Finanzas

  
Dr. Eric Jesús Galindo Mejía  
Director General de Recursos Financieros

  
Lic. Ramiro Fomperoza Aguirre  
Director de Egresos

  
Pasa a la hoja CG 0427/2022/004




**Universidad Veracruzana**  
**Junta de Gobierno**  
**Contraloría General**


---

No. de hoja CG 0427/2022/004

Por parte de la Contraloría General de la Universidad Veracruzana

  
\_\_\_\_\_  
C.P. José Guadalupe Eutimio Romero Pérez  
Contralor General

  
\_\_\_\_\_  
C.P. María del Carmen Peña Cabrera  
Directora de Auditoría

  
\_\_\_\_\_  
L.C. Ana Leticia Serrano Cruz  
Jefa del Departamento de Auditoría a  
Entidades y Dependencias

  
\_\_\_\_\_  
L.A. Walter Edwin Hernández García  
Auditor

La presente y última hoja con folio No. CG 0427/2022/004, forma parte del Acta de lectura del Informe de Resultados Finales de la Verificación del archivo físico de Trámites en Línea (TL) de la partida de Prácticas de Campo, correspondiente al ejercicio 2021, formulada en la ciudad de Xalapa, Ver., siendo las siendo las 17:50 horas del 30 de septiembre de 2022.-----

-----  
-----  
-----  
**Cierre de Acta**  
-----

